RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de EVRY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00503
Numéro SIREN : 791 122 997
Nom ou dénomination : AD CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2024 sous le numéro de dépôt 9139

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'Ev
Le : 10 JUIN 2024
Numéro: 9139

AD CONCEPT
Société par actions simplifiée
Capital social : 34.700 €
Siège social : 53, avenue de Montjay
91400 ORSAY
R.C.S. EVRY : 791 122 997
(Ci-après dénommée, la « **Société** »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 13 MAI 2024

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

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit 232.610 €, au compte de « Report A Nouveau ».

Monsieur Antoine DA COSTA
Président

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Certifié Conforme
Le Président

Bilan Actif

État 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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	633	527	106	232
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 884 328	104 629	3 779 699	3 757 550
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	35 000		35 000	35 000
	TOTAL (II)	**3 919 961**	**105 156**	**3 814 805**	**3 792 782**
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	26 400		26 400	7 800
	Autres créances	1 998 311		1 998 311	736 472
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 700 000		2 700 000	
	DISPONIBILITES	42 552		42 552	328 063
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**4 767 262**		**4 767 262**	**1 072 335**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**8 687 223**	**105 156**	**8 582 067**	**4 865 117**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			35 000	35 000
	(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		34 700	34 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		1 691 510	1 691 510
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		3 470	3 470
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		1 215 039	1 000 000
	Report à nouveau		567 584	567 584
	Résultat de l'exercice		**232 610**	**215 039**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
		Total des capitaux propres	**3 744 914**	**3 512 303**
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)		4 434 390	977 780
	Emprunts et dettes financières divers (3)		32 665	33 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		65 897	52 560
	Dettes fiscales et sociales		4 400	2 032
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		299 801	286 841
	Produits constatés d'avance (1)			
		Total des dettes	**4 837 153**	**1 352 813**
	Ecarts de conversion passif			
		TOTAL PASSIF	**8 582 067**	**4 865 117**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	232 610,33	215 039,40
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	641 247	612 343
(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

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	40 800		40 800	46 200
	Montant net du chiffre d'affaires	**40 800**		**40 800**	**46 200**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	1
	Total des produits d'exploitation (1)			**40 801**	**46 201**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			104 422	51 560
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 231	922
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			126	127
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	1
	Total des charges d'exploitation (2)			**107 780**	**52 609**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(66 979)**	**(6 408)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(66 979)**	**(6 408)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	291 265	235 984
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49 043	11 357
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 789	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**352 096**	**247 341**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 140	
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 366	25 894
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**52 506**	**25 894**
	RESULTAT FINANCIER	**299 590**	**221 447**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**232 610**	**215 039**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**392 897**	**293 542**
	TOTAL DES CHARGES	**160 287**	**78 503**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**232 610**	**215 039**

(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		

CEGB Expertise Comptable & Audit
10, Cours louis lumière
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

IN EXTENSO IDF AUDIT
63ter, avenue Edouard Vaillant CS 80137
92517 Boulogne-Billancourt Cedex
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de VERSAILLES

AD CONCEPT

Société par actions simplifiées unipersonnelle
au capital de 34.700,00 €
53, Avenue de Montjay - 91400 ORSAY
R.C.S EVRY : 791 122 997

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

À l'assemblée générale de la société AD CONCEPT

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AD CONCEPT 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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 titres de participations et les autres titres immobilisés, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 3.779.699 Euros, sont évalués à leur coût de revient et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites en note « Immobilisations » de l'annexe légale.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données financières établies sous le contrôle de la direction générale.

Ces estimations reposent sur des hypothèses qui ont par nature un caractère incertain, leur réalisation étant susceptible de différer parfois de manière significative des données prévisionnelles.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi,

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

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.823-10-1 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 Vincennes,
Le 16 mai 2024.

CEGB Expertise Comptable & Audit
10, Cours louis lumière
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

IN EXTENSO IDF AUDIT
63ter, avenue Edouard Vaillant CS 80137
92517 Boulogne-Billancourt Cedex
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de VERSAILLES

Capelis Conseil
EXPERT COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS AD CONCEPT
53 AVENUE DE MONTJAY
91400 ORSAY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
	Etat exprimé en euros	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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	633	527	106	232
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 884 328	104 629	3 779 699	3 757 550
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	35 000		35 000	35 000
	TOTAL (II)	**3 919 961**	**105 156**	**3 814 805**	**3 792 782**
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	26 400		26 400	7 800
	Autres créances	1 998 311		1 998 311	736 472
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 700 000		2 700 000	
	DISPONIBILITES	42 552		42 552	328 063
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**4 767 262**		**4 767 262**	**1 072 335**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**8 687 223**	**105 156**	**8 582 067**	**4 865 117**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			35 000	35 000
	(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	34 700	34 700
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	1 691 510	1 691 510
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 470	3 470
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 215 039	1 000 000
	Report à nouveau	567 584	567 584
	Résultat de l'exercice	232 610	215 039
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 744 914	3 512 303
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)	4 434 390	977 780
	Emprunts et dettes financières divers (3)	32 665	33 600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 897	52 560
	Dettes fiscales et sociales	4 400	2 032
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	299 801	286 841
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 837 153	1 352 813
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 582 067	4 865 117

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	232 610,33	215 039,40
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	641 247	612 343
(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

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	40 800		40 800	46 200
	Montant net du chiffre d'affaires	40 800		40 800	46 200
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	1
	Total des produits d'exploitation (1)			40 801	46 201
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			104 422	51 560
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 231	922
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			126	127
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	1
	Total des charges d'exploitation (2)			107 780	52 609
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(66 979)	(6 408)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(66 979)	(6 408)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	291 265	235 984
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	49 043	11 357
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 789	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	352 096	247 341
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 140	
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 366	25 894
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	52 506	25 894
	RESULTAT FINANCIER	299 590	221 447
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	232 610	215 039
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	392 897	293 542
	TOTAL DES CHARGES	160 287	78 503
	RESULTAT DE L'EXERCICE	232 610	215 039

(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		

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 **8 582 067** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **392 897** euros et un total **charges** de **160 287** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **232 610** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10 mars 2024 par le Président, Mr Antoine DA COSTA.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

1 107 000 actions de Lab'science industrie sont nanties au profit de la Société Générale en garantie de l'emprunt souscrit auprès de cette banque

Consolidation

Notre société consolide ses comptes en qualité de société mère du Groupe

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	633					633
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	633					633
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 851 828		32 500			3 884 328
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 000					35 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 886 828		32 500			3 919 328
	TOTAL	3 887 461		32 500			3 919 961

La durée d'amortissement du matériel de bureau est de 5 ans.
Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût de revient et dépréciées sur la base de leur valeur d'utilité.

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	401	126		527
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	401	126		527
	TOTAL	401	126		527

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	94 278	22 140	11 789	104 629
	Sur immobilisations - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	94 278	22 140	11 789	104 629
	TOTAL GENERAL	94 278	22 140	11 789	104 629
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières			11 789	
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

La dotation de 22 140 euros est comptabilisée et dotation financière en 2023

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	35 000	35 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	26 400	26 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 205	16 205	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 820	12 820	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 969 286	1 969 286	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	2 059 711	2 059 711	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	1 969 286		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 434 390	238 484	1 399 442	2 796 464
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 100	2 100		
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 897	65 897		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 400	4 400		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	30 565	30 565		
	Autres dettes	299 801	299 801		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 837 153	641 247	1 399 442	2 796 464
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 693 919			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	237 309			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	30 565			

Filiales et participations

1/2

Etat exprimé en euros | 31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LAB'CO	1 000		100,00	1 000	1 000
SAS LAB'SCIENCE	300 000	1 625	80,02	166 537	166 537
SAS LAB'TECH	30 000	(367 127)	80,00	22 140	
SAS ILC	25 000	136 487	67,00	32 000	32 000
SCI ELIM	50 000	46 799	63,00	31 500	31 500
SAS COSTIER FINANCES	200 000	2 012 842	60,00	1 888 933	1 888 933
SCI DUCLIM	680	151 488	52,04	510	510
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI TISCO	2 000	318 766	50,00	214 150	214 150
SAS LAB'SCIENCE INDUSTRIE	3 000 000	3 274 754	39,00	1 170 000	1 170 000
SAS DUJARDIN SAS	100 000	(696 172)	30,00	30 000	
SAS SEGA	200 000	373 912	22,00	44 000	44 000
SAS LAB'SAFE	10 000	(294 986)	20,00	2 000	
SCI CORATI	5 000	337 881	20,00	73 800	73 800
S.A. INSTRUFLUID	100 000	54 975	19,98	23 578	11 789

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS LAB'CO					
SAS LAB'SCIENCE			3 170 935	(325 748)	
SAS LAB'TECH			1 259 977	(136 763)	
SAS ILC			232 567	24 697	
SCI ELIM					
SAS COSTIER FINANCES			630 125	778 791	180 000
SCI DUCLIM			59 847		
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI TISCO			269 050		29 669
SAS LAB'SCIENCE INDUSTRIE			290 171	220 748	
SAS DUJARDIN SAS			718 200	45 734	
SAS SEGA			6 918 796	151 099	20 900
SAS LAB'SAFE			46 442	(13 004)	
SCI CORATI			55 524		11 904
S.A. INSTRUFLUID			1 019 215	122 138	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	CEGB				IN EXTENSO			
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	10 500	10 500	*100,00*	*100,00*	10 500	10 500	*100,00*	*100,00*
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	10 500	10 500	*100,00*	*100,00*	10 500	10 500	*100,00*	*100,00*
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	10 500	10 500	*100,00*	*100,00*	10 500	10 500	*100,00*	*100,00*