

Bureau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 29/08/2024 - 12008 - 1987 B 00605 - 343 332 896 - ETS BONNEAU-
TRICHET

SAS BONNEAU TRICHET

**ZA DE L'AUGIZIERE
85190 BEAULIEU SOUS LA ROCHE**

Comptes du 31/12/2023

Cet acte est conforme à l'original


- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif _____	3
Compte de résultat _____	5

Annexes

Règles et méthodes comptables 2023 _____	8
Immobilisations _____	11
Amortissements _____	12
Provisions et dépréciations _____	13
Créances et dettes _____	14
Charges à payer _____	15
Produits à recevoir _____	16
Charges et produits constatés d'avance _____	17
Charges à répartir _____	18
Composition du capital social _____	19
Variation des capitaux propres _____	20
Transfert de charges _____	21
Charges et produits exceptionnels _____	22
Engagements de crédit-bail _____	23
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société _____	24
Éléments sur les postes des entreprises liées _____	25
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées _____	26
Engagements financiers donnés et reçus _____	27
Effectif moyen _____	28

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	72 832	32 283	40 549	36 273
Fonds commercial	14 788		14 788	14 788
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	87 619	32 283	55 336	51 060
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	28 950		28 950	
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	513 112	443 778	69 335	91 163
Autres immobilisations corporelles	171 246	167 788	3 458	7 089
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	713 309	611 566	101 743	98 252
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 142		10 142	10 142
TOTAL immobilisations financières :	10 142		10 142	10 142
ACTIF IMMOBILISÉ	811 071	643 849	167 222	159 454
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	259 551		259 551	309 736
Stocks d'en-cours de production de biens	119 465		119 465	312 380
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	425 650		425 650	436 000
TOTAL stocks et en-cours :	804 666		804 666	1 058 116
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	729 797	4 602	725 195	926 001
Autres créances	30 893		30 893	76 855
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	760 689	4 602	756 087	1 002 856
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	975		975	408
Charges constatées d'avance	31 481		31 481	14 317
TOTAL disponibilités et divers :	32 456		32 456	14 725
ACTIF CIRCULANT	1 597 812	4 602	1 593 209	2 075 697
Frais d'émission d'emprunts à étaler	29 274		29 274	29 766
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

Bilan Passif

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	700 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(238)	(7 183)
Résultat de l'exercice	(507 030)	(127 805)
TOTAL situation nette :	217 732	340 012
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	217 732	340 012
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	35	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	319 220	405 258
Emprunts et dettes financières divers	416 552	400 798
TOTAL dettes financières :	735 807	806 056
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	496 352	781 813
Dettes fiscales et sociales	197 464	226 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	693 816	1 008 650
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	142 350	110 200
DETTES	1 571 974	1 924 905
Ecarts de conversion passif		

Compte de Résultat (Première Partie)

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	613 089		613 089	558 000
Production vendue de biens	2 005 875		2 005 875	2 391 880
Production vendue de services	6 591		6 591	3 325
Chiffres d'affaires nets	2 625 555		2 625 555	2 953 205
Production stockée			(120 683)	102 200
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			15 833	11 933
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			23 404	48 581
Autres produits			71	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 544 180	3 115 924
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			438 658	369 994
Variation de stock de marchandises			10 350	52 899
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 014 239	1 543 875
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			50 185	(38 037)
Autres achats et charges externes			559 872	543 732
TOTAL charges externes :			2 073 304	2 472 462
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			24 523	30 524
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			604 174	594 759
Charges sociales			177 399	162 591
TOTAL charges de personnel :			781 572	757 349
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			51 869	49 137
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			51 869	49 137
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			20	5
CHARGES D'EXPLOITATION			2 931 288	3 309 478
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(387 108)	(193 553)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(387 108)	(193 553)
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	42 482	13 444
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	42 482	13 444
RÉSULTAT FINANCIER	(42 482)	(13 444)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(429 590)	(206 997)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	108 900	79 192
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	108 900	79 192
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	186 340	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	186 340	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(77 440)	79 192
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 653 080	3 195 116
TOTAL DES CHARGES	3 160 110	3 322 922

ANNEXES 2023

Services auxiliaires : répartition de l'excédent de l'exercice 2023 au maximum de 700.000 € et
exercice de la réserve de l'exercice 2023 au maximum de 500.000 €.
Dépense de 100.000 €, concernant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.
L'annexe financière pour l'exercice 2023 sera présentée en 2024.

*

1/2

- FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

- L'exercice comptable est de 12 mois du 01/01/2023 au 31/12/2023
- Le chiffre d'affaires pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élève à 2.625.555 € (contre 2.953.205 € arrêté au 31 décembre 2022).

Fin 2021, l'associé unique de notre société a converti une partie de son compte courant d'associé dans le cadre d'une augmentation de capital de 200.000€, portant le capital social à 450.000€.

Fin 2022, l'associé unique de notre société a procédé à un coup d'accordéon sur le capital social à l'occasion duquel il a converti une partie de son compte courant d'associé (225.000€) dans le cadre de l'augmentation de capital. Le capital social n'a pas été modifié (450.000€) lorsque le nombre de parts est passé de 900 à 1.800.

Fin 2023, l'associé unique de notre société a procédé à un coup d'accordéon sur le capital social à l'occasion duquel il a converti une partie de son compte courant d'associé (384.750€) dans le cadre de l'augmentation de capital. Le capital social a été porté à 700.000€ lorsque le nombre de parts est passé de 1.800 à 2.800.

Fin 2023, l'associé unique de notre société a réitéré son soutien financier en consentant un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune d'un montant de 64.667€ HT.

Dans un contexte international marqué par la guerre en Ukraine et par une forte inflation, les prix des matières premières, en particulier ceux liés à l'énergie, ont connu une augmentation importante depuis fin 2021, dont la progression a continué en 2022 et en 2023.

Notre société a été confrontée à cette forte hausse des coûts de l'énergie dont l'impact est resté mesuré en raison de la consommation énergétique contenue de notre activité de production.

II - EVENEMENTS POST CLOTURE

À la date d'arrêté des comptes clos au 31 décembre 2023, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois, s'étalant du 01 Janvier 2023 au 31 Décembre 2023.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Le référentiel comptable utilisé est le PCG 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 et modifié par le règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi que les articles L123-12 à L123-18 du Code du Commerce.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations. La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

La méthode d'amortissement est la méthode linéaire.

NATURE DES BIENS IMMOBILISES	DUREE AMORTISSEMENT
Frais d'augmentation de capital	de 3 à 5 ans
Frais de recherche et de développement	de 3 à 7 ans
Concessions et droits similaires	de 1 à 3 ans
Fonds commercial	non amort.
Matériel industriel	de 2 à 5 ans
Installations générales et agencements	de 3 à 15 ans
Matériel de transport	de 2 à 7 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 4 ans
Mobilier	de 2 à 7 ans

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti, mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an. Au 31/12/2023 aucune dépréciation n'avait lieu d'être constatée.

Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat (après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement), hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Chiffre d'affaires

La méthode d'évaluation appliquée au chiffre d'affaires est la méthode de l'achèvement.

A

Article

Les obligations de non-régularité ont été écartées à leur suite d'application de l'article 10 de la loi n° 2003-775 du 21 août 2003, relative à la sécurité intérieure.

Les obligations de non-régularité ont été écartées à leur suite d'application de l'article 10 de la loi n° 2003-775 du 21 août 2003, relative à la sécurité intérieure.

Article

Le...

Article

Les obligations de non-régularité ont été écartées à leur suite d'application de l'article 10 de la loi n° 2003-775 du 21 août 2003, relative à la sécurité intérieure.

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			16 028
Autres immobilisations incorporelles	71 591		
TOTAL immobilisations incorporelles :	71 591		16 028
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			28 950
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	508 017		5 096
Installations générales, agencements et divers	123 035		
Matériel de transport	24 816		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 845		550
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	678 713		34 596
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 142		
TOTAL immobilisations financières :	10 142		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			87 619	
TOTAL immobilisations incorporelles :			87 619	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			28 950	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			513 112	
Inst. générales, agencements et divers			123 035	
Matériel de transport			24 816	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			23 395	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			713 309	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			10 142	
TOTAL immobilisations financières				

Amortissements

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	20 531	11 752		32 283
TOTAL immobilisations incorporelles :	20 531	11 752		32 283
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	416 854	26 924		443 778
Inst. générales, agencements et divers	118 660	2 703		121 363
Matériel de transport	24 816			24 816
Mat. de bureau, informatique et mobil.	20 131	1 478		21 609
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	580 461	31 105		611 566

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	4 602			4 602
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	4 602			4 602

État des Échéances des Créances et Dettes

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 142		10 142
TOTAL de l'actif immobilisé :	10 142		10 142
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	5 523		5 523
Autres créances clients	724 274	724 274	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	324	324	
État - Impôts sur les bénéfices	1	1	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	29 927	29 927	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	641	641	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	760 689	755 167	5 523
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	31 481	31 481	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit				
- à 1 an maximum à l'origine	73 133	73 133		
- à plus d' 1 an à l'origine	246 123	78 818	167 304	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	496 352	496 352		
Personnel et comptes rattachés	83 353	83 353		
Sécurité sociale et autres organismes	51 550	51 550		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	59 960	59 960		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 601	2 601		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	416 552	416 552		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	142 350	142 350		

Charges à Payer

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 032
Dettes fiscales et sociales	62 874
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 455
Autres dettes	

Produits à Recevoir

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
	641

Charges et Produits Constatés d'Avance

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	31 481	142 350
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler	29 274	

Composition du Capital Social

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		250
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2800	250

Variation des Capitaux Propres

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

	Capital social	Primes et réserves	Report à nouveau	Résultat	Dividen des	Subv. d'invest	Prov. Régl.	Capitaux propres
--	----------------	--------------------	------------------	----------	-------------	----------------	-------------	------------------

Augmentation de capital	384 750							
Réduction de capital	-134 750		134 750					
Subventions reçues								
Reprise de subventions								
Variation des provisions réglementées :								
- dotation								
- reprises								
Dividendes distribués								
Imputation du résultat N-1			-127 805	127 805				
Résultat N				-507 030				

Détail des Transferts des Charges

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

TRANSFERTS DE CHARGES	Montant
<i>Transfert de charges d'exploitation :</i>	23 404
Etalement dépenses d'homologation matériels	8 521
Remboursement salaires CPAM et Prévoyance	14 883
<i>Transfert de charges financières</i>	0
<i>Transfert de charges exceptionnelles</i>	0

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Abandon de créance commercial Groupe Financier JC PARINAUD	64 667	77180000
Régularisation reprises matériels	25 009	77200000
Solde litige fournisseur	16 557	77200000
Aide apprentissage	2 667	77200000

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Impact changement méthode valorisation encours	72 231	67200000
Régularisation reprises matériels	94 275	67200000
Solde litige fournisseur	19 589	67200000
Amende	243	67120000

CREDIT-BAIL

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres	TOTAL
Valeur d'origine :					0
Amortissements :					0
Cumul exercices antérieurs					0
Dotations de l'exercice					0
TOTAL			0	0	0

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres	TOTAL
Redevances payées :					0
Cumul exercices antérieurs					0
Dotations de l'exercice					0
TOTAL			0	0	0

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres	TOTAL
Redevances restant à payer :					0
- à moins d'un an					0
- à plus d'un an et 5 ans au plus					0
- à plus de 5 ans					0
TOTAL			0	0	0

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres	TOTAL
Valeur résiduelle :					0
- à moins d'un an					0
- à plus d'un an et 5 ans au plus					0
- à plus de 5 ans					0
TOTAL			0	0	0

Rappel : redevance de crédit-bail

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

BONNEAU TRICHET

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SARL 30 000 070 1TER AV. JACQUELINE AURIOL
33700 MERIGNAC

% détenu : 100%

RUBRIQUES	ENTREPRISES LIEES
ACTIF IMMOBILISE	
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	
ACTIF CIRCULANT	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Capital souscrit appelé, non versé	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
DETTES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	416 552
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS	
Produits de participations	
Autres produits financiers	
Charges financières	30 504

**Engagements pris en Matière de Pensions,
Retraites et Engagements Assimilés**

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

ENGAGEMENTS	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	0
Compléments de retraite pour personnel en activité	0
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite	0
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	43 340

La société n'a signé aucun engagement particulier en matière d'engagement de retraite.
Ces engagements peuvent être évalués à 43K€ au 31/12/2023.

Engagements financiers

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	0
Avals et cautions	0
Autres engagements donnés	327 706
Abandons de créances (TTC) avec clauses de retour à meilleure fortune consentis par SARL Groupe Financier JC PARINAUD	327 706

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals, cautions et garanties	159 839
Cautions BPI pour prêt garanti par l'Etat - prêt Crédit Mutuel	159 839
Cautions Groupe Financier JC PARINAUD - prêts Société Générale	68 488
Autres engagements reçus	

Engagements financiers

Période du 01/01/23 au 31/12/23

BONNEAU TRICHET

2

Agents de maîtrise et techniciens

4

1

14

ETS BONNEAU-TRICHET
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 700.000 euros
Siège social : Zone Activités de l'Augizière
85190 BEAULIEU-SOUS-LA-ROCHE
343 332 896 RCS LA ROCHE-SUR-YON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
EN DATE DU 29 JUIN 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

DEUXIEME DECISION

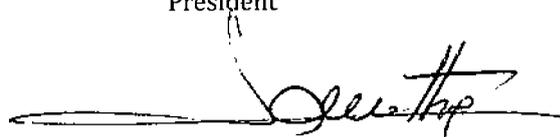
L'actionnaire unique décide d'affecter la totalité du résultat déficitaire d'un montant de 507.029,86 euros au poste « Report à nouveau » :

- *Solde du poste « Report à nouveau » avant affectation :* -238,08 euros
- *Solde du poste « Report à nouveau » après affectation :* -507.267,94 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'y a eu aucun versement de dividendes au titre des trois exercices précédents.

L'actionnaire unique constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L 225-248 du Code de commerce, que l'actionnaire unique prenne une décision dans les quatre mois des présentes à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée.

Monsieur Benoit LAMOTHE
Président



ETS BONNEAU-TRICHET
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 700.000 euros
Siège social : Zone Activités de l'Augizière
85190 BEAULIEU-SOUS-LA-ROCHE
343 332 896 RCS LA ROCHE-SUR-YON

POUVOIR

Je soussigné, Monsieur Benoit LAMOTHE, agissant en qualité de président de la société ETS BONNEAU-TRICHET, Société par Actions Simplifiée, au capital de 700.000 euros, dont le siège est domicilié à BEAULIEU-SOUS-LA-ROCHE (85190), Zone Activités de l'Augizière, immatriculée sous le numéro 343 332 896 au RCS de LA ROCHE-SUR-YON,

Donne pouvoir à Madame Fleur ALDEBERT, Directrice de Cabinet au sein du GROUPE FINANCIER JC PARINAUD, et/ou Madame Sarah PALAMINI, Juriste, domiciliées professionnellement à MERIGNAC (33700), 1 ter avenue Jacqueline Auriol,

A l'effet d'effectuer pour moi et en mon nom, concernant la société visée ci-dessus, tous dépôts et inscriptions aux registres, notamment R.C.S., R.B.E., R.N.E., signer toutes déclarations, toutes requêtes et tous documents, effectuer toutes démarches, produire toutes pièces justificatives, élire domicile et en général, faire tout ce qui est nécessaire.

Fait à BEAULIEU-SOUS-LA-ROCHE
Le 29 juin 2024

Monsieur Benoit LAMOTHE

