

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	2 109 370	982 474	1 126 896	1 136 888	9 992	0.88
	Concessions, brevets et droits similaires	4 276	1 524	2 753	2 995	242	8.08
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 724	1 724				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	35 000	17 500	17 500	21 000	3 500	16.67
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	86 617	61 121	25 496	35 587	10 091	28.36
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 000		1 000		1 000	
Total II		2 237 988	1 064 343	1 173 645	1 196 470	22 825	1.91
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	75 027	19 167	55 860	126 460	70 599	55.83
	Autres créances	169 954		169 954	160 823	9 131	5.68
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	416 098		416 098	388 820	27 279	7.02
	Charges constatées d'avance (3)	10 212		10 212	17 385	7 173	41.26
	Total III	671 291	19 167	652 124	693 487	41 363	5.96
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 909 279	1 083 510	1 825 769	1 889 957	64 188	3.40

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 84 550)	84 550		84 550			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	367 450		367 450			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	8 455		8 455			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	695 785		556 377		139 407	25.06
	Report à nouveau	70 098		70 098			
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		373 375		139 407		512 782	367.83
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		852 963		1 226 338		373 375	30.45
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	825 103		470 767		354 336	75.27
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	55		55			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 896		29 024		3 872	13.34
	Dettes fiscales et sociales	61 234		85 480		24 246	28.36
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	6 032		4 776		1 256	26.29
	Produits constatés d'avance (1)	47 486		73 517		26 031	35.41
Total IV		972 806		663 619		309 187	46.59
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 825 769		1 889 957		64 188	3.40

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

266 404239 017

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	139 483	330 007	469 490	876 246		406 756	46.42
Chiffre d'affaires NET	139 483	330 007	469 490	876 246		406 756	46.42
Production stockée							
Production immobilisée			316 429	383 121		66 692	17.41
Subventions d'exploitation			5 333	7 333		2 000	27.27
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			30 652	3 268		27 384	837.86
Autres produits			535	1 759		1 225	69.61
Total des Produits d'exploitation (I)			822 439	1 271 728		449 289	35.33
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				25		25	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			613 473	648 693		35 220	5.43
Impôts, taxes et versements assimilés			3 963	5 712		1 749	30.61
Salaires et traitements			154 015	156 715		2 700	1.72
Charges sociales			56 305	61 318		5 012	8.17
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			340 804	276 338		64 465	23.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 167			19 167	
Dotations aux provisions							
Autres charges			68 939	39 542		29 397	74.34
Total des Charges d'exploitation (II)			1 256 667	1 188 294		68 373	5.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			434 228	83 435		517 663	620.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	12 168		3 915		8 253	210.81
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	12 168		3 915		8 253	210.81
2. Résultat financier (V-VI)	12 168		3 915		8 253	210.81
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	446 396		79 520		525 916	661.37
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 507		29 557		21 051	71.22
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	8 507		29 557		21 051	71.22
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 507		29 557		21 051	71.22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	81 528		89 445		7 917	8.85
Total des produits (I+III+V+VII)	822 439		1 271 728		449 289	35.33
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 195 814		1 132 321		63 493	5.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	373 375		139 407		512 782	367.83

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 792 942		316 429
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 000		
Constructions sur sol propre	35 000		
Installations générales agencements aménagements divers	29 153		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 914		550
TOTAL	121 067		550
Prêts, autres immobilisations financières			1 000
TOTAL			1 000
TOTAL GENERAL	1 920 009		317 979

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			2 109 370	2 109 370
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 000	6 000
Constructions sur sol propre			35 000	35 000
Installations générales agencements aménagements divers			29 153	29 153
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			57 464	57 464
TOTAL			121 617	121 617
Prêts, autres immobilisations financières			1 000	1 000
TOTAL			1 000	1 000
TOTAL GENERAL			2 237 988	2 237 988

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		656 054	326 421		982 474
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 006	242		3 248
Constructions sur sol propre		14 000	3 500		17 500
Installations générales agencements aménagements divers		10 082	2 895		12 977
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 398	7 746		48 144
TOTAL		64 480	14 141		78 621
TOTAL GENERAL		723 540	340 804		1 064 343
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	326 421				
Autres immob.incorporelles TOTAL	242				
Constructions sur sol propre	3 500				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 895				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 746				
TOTAL	14 141				
TOTAL GENERAL	340 804				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	28 068	19 167	28 068		19 167
TOTAL	28 068	19 167	28 068		19 167
TOTAL GENERAL	28 068	19 167	28 068		19 167
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 167	28 068		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 000	1 000	
Clients douteux ou litigieux	23 000	23 000	
Autres créances clients	52 027	52 027	
Impôts sur les bénéfices	81 528	81 528	
Taxe sur la valeur ajoutée	65 154	65 154	
Divers état et autres collectivités publiques	312	312	
Groupe et associés	21 987	21 987	
Débiteurs divers	974	974	
Charges constatées d'avance	10 212	10 212	
TOTAL	256 193	256 193	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 018	2 018		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	823 055	116 683	598 039	108 333
Fournisseurs et comptes rattachés	32 896	32 896		
Personnel et comptes rattachés	19 912	19 912		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 236	30 236		
Impôts sur les bénéfices	2 553	2 553		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 513	8 513		
Autres impôts taxes et assimilés	20	20		
Groupe et associés	55	55		
Autres dettes	6 032	6 032		
Produits constatés d'avance	47 486	47 486		
TOTAL	972 777	266 404	598 039	108 333
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	47 651			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	55			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	38.0000	2 225			2 225

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- n'entrant pas dans le cadre de commande client		55 447	2053923	2109370
Total 1		55 447	2053923	2109370
Total général				2109370
Dont inscrit au compte 203 du bilan				2109370

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans
Frais de R & D	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	312
Total	312

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 018
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 721
Dettes fiscales et sociales	3 813
Autres dettes	2 884
Total	19 437

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 212
Total	10 212
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	47 486
Total	47 486

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	2
Total	5

YELLOW PRESIDENT

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	1 126 896		1 136 888		9 992	0.88
20300000 FRAIS RECHERCHE & DE	2 053 923		1 737 495		316 429	18.21
20340000 SPACE DESIGNER V4	55 447		55 447			
28030000 AMORT. FRAIS DEVELOPPEMENT	927 027		600 607		326 421	54.35
28034000 AMORT SPACE DESIGNER V4	55 447		55 447			
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	2 753		2 995		242	8.08
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	4 276		4 276			
28050000 AMORT CONCESSION, LICENCES	1 524		1 282		242	18.89
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPOR	1 724		1 724			
28080000 AMORT. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPOR	1 724		1 724			
CONSTRUCTIONS	17 500		21 000		3 500	16.67
21300000 CONSTRUCTION	35 000		35 000			
28130000 AMORT. CONSTRUCTION	17 500		14 000		3 500	25.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 496		35 587		10 091	28.36
21810000 INST.AGENC.DIVERS	29 153		29 153			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	54 259		53 709		550	1.02
21840000 MOBILIER	3 205		3 205			
28181000 AMORT.AG.CONC.DIVERS	12 977		10 082		2 895	28.72
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	46 115		38 852		7 264	18.70
28184000 AMORT. MOBILIER	2 029		1 547		483	31.19
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000				1 000	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENT	1 000				1 000	
Total II	1 173 645		1 196 470		22 825	1.91
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	55 860		126 460		70 599	55.83
41100000 CLIENTS	52 027		119 443		67 416	56.44
41600000 CLIENTS DOUTEUX	23 000		35 085		12 085	34.44
49100000 PROVISION DEPRE. COMPTE CLT	19 167		28 068		8 901	31.71
AUTRES CREANCES	169 954		160 823		9 131	5.68
40100000 FOURNISSEURS	974		966		8	0.83
42500000 AVANCES ET ACOMPTES			285		285	100.00
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS			502		502	100.00
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	81 528		89 445		7 917	8.85
44550099 TVA A PAYER HG	322				322	
44566000 TVA DEDUCT.S/ACHATS	59 725		24 260		35 465	146.19
44566100 TVE DEDUCTIBLE - ALIQU	38		29		8	28.06
44566800 TVA DEDUCTIBLE - PRESTA INTRAC	704		5 571		4 867	87.37
44583000 TVA RBST DEMANDE	3 365				3 365	
44586000 TVA S/ FNP/AAR	1 000		1 698		698	41.11
44587000 TVA / FAE			792		792	100.00
44860099 TAXE PROFESSIONNELLE HG	312				312	
44862000 FORMATION PROFESSIONNELLE			228		228	100.00
45500600 C/C YELLOW	21 987		29 494		7 507	25.45
46790000 SUCCURSALE HONGRIE			7 553		7 553	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
DISPONIBILITES		416 098	388 820	27 279	7.02
51210000 BANQUE POPULAIRE MEDITERRANEE		301 195	377 357	76 162	20.18
51230000 BNP PARIBAS		97 070		97 070	
51241000 K&H COMPTE EN FORINT		17 401	11 030	6 371	57.76
53000000 CAISSE		433	433		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 212	17 385	7 173	41.26
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 212	17 385	7 173	41.26
Total III		652 124	693 487	41 363	5.96
TOTAL GENERAL		1 825 769	1 889 957	64 188	3.40

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL	84 550		84 550			
10100000 CAPITAL	84 550		84 550			
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	367 450		367 450			
10410000 PRIME D'EMISSION	367 450		367 450			
RESERVE LEGALE	8 455		8 455			
10611000 RESERVE LEGALE PROP.	8 455		8 455			
AUTRES RESERVES	695 785		556 377		139 407	25.06
10680000 AUTRES RESERVES	695 196		555 788		139 407	25.08
10688000 RESERVE SPECIALE CICE	589		589			
REPORT A NOUVEAU	70 098		70 098			
11000000 REPORT A NOUVEAU	70 098		70 098			
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	373 375		139 407		512 782	367.83
Total I	852 963		1 226 338		373 375	30.45
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	825 103		470 767		354 336	75.27
16411000 PGE BP - N°08769421 - 186K€	124 602		170 707		46 104	27.01
16412000 EMPRUNT 300K€ - BPI	300 000		300 000			
16413000 EMPRUNT 100K	98 482				98 482	
16414000 EMPRUNT 200K€	200 000				200 000	
16415000 EMPRUNT 100K€ BNP	100 000				100 000	
16884000 INTERETS COURUS	2 018		61		1 958	NS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	55		55			
45500100 C/C BARIS SARICOGLU	32		32			
45500200 ISABELLE TRISTRANT	22		22			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	32 896		29 024		3 872	13.34
40100000 FOURNISSEURS	22 176		17 436		4 740	27.18
40810000 FOURNIS.FACT.NON PAR	10 721		11 588		868	7.49
DETTES FISCALES ET SOCIALES	61 234		85 480		24 246	28.36
42100000 PERS.REMUNERATIONS D	7 310				7 310	
42100099 SALAIRES PERSONNEL HG	9 876				9 876	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	2 726		4 553		1 826	40.11
43100000 URSSAF	21 525		49 289		27 764	56.33
43700099 AUTRES PRELEVEMENTS HG	4 413				4 413	
43730000 AG2R REUNICA	2 393		3 372		979	29.04
43740000 PREVOYANCE	836		1 152		316	27.41
43820000 CHARGES S/ PROV CP	950		1 446		497	34.34
43860000 ORG.SOC. CHARGES A P	119		136		17	12.83
44400099 IMPOTS SOCIETES HG	2 553				2 553	
44520100 TVA DUE - ALIQU	38		29		8	28.06
44520800 TVA DUE - PRESTA INTRAC	704		5 571		4 867	87.37
44551000 TVA A DECAISSER	362		7 130		6 768	94.92
44571500 TVA COLLECTEE - 20%	7 410		12 686		5 276	41.59
44710000 ETAT - PAS	1		116		115	99.13
44862000 FORMATION PROFESSIONNELLE	19				19	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AUTRES DETTES	6 032	4 776	1 256	26.29
41100000 CLIENTS	899		899	
41980000 AVOIRS A ETABLIR	2 860	4 752	1 892	39.81
46790099 SUCCURSALE HONGRIE	2 249		2 249	
46864000 DIVERS - CHARGES A PAYER	24	24		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	47 486	73 517	26 031	35.41
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	47 486	73 517	26 031	35.41
Total IV	972 806	663 619	309 187	46.59
TOTAL GENERAL	1 825 769	1 889 957	64 188	3.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	469	490	876	246	406	756
70600000 PRESTATION DE SERVICE - 20%	139	483	242	329	102	846
70612000 PRESTATION DE SERVICE - INTRAC	68	692	64	764	3	928
70690000 PRESTATION DE SERVICE - EXPORT	261	315	569	153	307	838
Chiffre d'affaires NET	469	490	876	246	406	756
PRODUCTION IMMOBILISEE	316	429	383	121	66	692
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE	316	429	383	121	66	692
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5	333	7	333	2	000
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	5	333	7	333	2	000
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	30	652	3	268	27	384
78174000 REPRISE PROV CREANCES DTX	28	068			28	068
79100000 TRANSFERT DE CHARGE EXPLOIT.	2	584	3	268	684	
AUTRES PRODUITS	535		1	759	1	225
75600000 GAIN CHANGE EXPLOITATION	531		1	727	1	197
75800000 PRODUITS DIV.GESTION	4		32		28	
Total des Produits d'exploitation	822	439	1	271	449	289
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				25	25	100.00
60900000 RRR OBTENUES - 00%				25	25	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	613	473	648	693	35	220
60400000 PRESTATION DE SERVICE - 20%	2	492	3	312	820	
60410000 SOUS-TRAITANCE	26	400	79	695	53	295
60410100 SOUS-TRAITANCE - ALIQU	23	646	40	997	17	351
60410800 SOUS-TRAITANCE - TVA P/I	79	240	80	223	984	
60610200 EAU		412			412	
60611002 EAU - TVA HG	37		97		60	
60612000 CARBURANT	3	387	6	105	2	718
60613002 ELECTRICITE - TVA HG	1	946	1	775	171	
60630000 FOURN & PETIT EQUIP	1	812	4	244	2	432
60630900 FOURN & PETIT EQUIP - TVA B/I		82		672	590	
60640000 FOURN ADMINISTRATIVE		351		419	68	
60640900 FOURN ADMINISTRATIVE - TVA B/I		16		8	7	
61313000 LEASE FREE2MOVE FP-674-XN	3	600	4	996	1	396
61314000 LEASE FREE2MOVE FN-267-KJ		462		4 074	3	612
61320000 LOCATION BUREAUX - TVA HG	23	664	23	570	94	
61322002 LOCATION PARKING - TVA HG	1	295	1	295		
61323000 LOCATION BUREAU YELLOW	12	500	10	000	2	500
61340000 LOCATION SER/CLOUD	5	697	7	302	1	605
61340100 LOCATION SERV/CLOUD - ALIQU	1	061			1	061
61340800 LOCATION SERV/CLOUD - TVA P/I	4	458	4	436	21	
61352500 LOCATION - CCLS MAC BOOK	1	255	1	255		
61353002 WATERCOOL - TVA HG		508			508	
61354500 LOCATION IVS		48		132	84	
61370500 LOC - BUREAU VIRT. REGUS		985		885	100	
61420002 CHARGES LOCATIVES - TVA HG	9	473	7	862	1	610
61513000 F2M - MAINTENANCE - FP-674-XN		449		614	165	
61514000 F2M - MAINTENANCE - FN-267-KJ		169		564	395	
61520000 ENTRETIEN - BOMBOLO	9	380	9	435	56	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61520500 ENTRETIEN IMMOBILIER		141		341	200	58.70
61540000 ENTRETIEN VEHICULE		651			651	
61600000 ASS BP - MULTIRISQUE - N°16675		546		536	9	1.73
61612000 ASS MAAF - FN-267-KJ		127		905	778	85.96
61613000 ASS MAAF - FP-674-XN	1	259	1	273	14	1.09
61652000 ASS - CCLS MATERIEL		45		45		
61661000 ASS F2M - PERTE FI - FP-674-XN		170		186	15	8.33
61661100 ASS PGE - BP N°08769421 - 186K		547		547		
61661130 ASS EMPRUNT 100K€ BPM		59			59	
61662000 ASS F2M - PERTE FI - FN-267-KJ		19		140	121	86.61
61850000 ABONNEMENT		877	1	014	137	13.48
61850800 ABONNEMENT - TVA P/I	1	264	1	602	338	21.10
62140099 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	160	842	180	367	19 525	10.83
62260000 HONORAIRES CAC		983		4 000	3 017	75.42
62260002 HONORAIRES COMPTABLES - TVA HG				220	220	100.00
62260500 HONORAIRES COMPTABLE	9	168	12	825	3 657	28.51
62260800 HONORAIRES COMPTABLE - P/S INT		594	2	420	1 826	75.45
62261000 HONORAIRES JURIDIQUE	6	430	1	758	4 672	265.67
62261800 HONORAIRES JURIDIQUE - TVA P/I	3	820	5	080	1 260	24.81
62262000 HONORAIRES DIVERS	33	750	7	079	26 671	376.74
62262100 HONORAIRES DIVERS - AUTOLIQUE			2	763	2 763	100.00
62262500 HONORAIRES SOCIALES	2	196			2 196	
62263000 HONORAIRES YELLOW	137	280	92	000	45 280	49.22
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	1	031		92	939	NS
62310800 ANNONCE & INSERTION - TVA P/I		609		154	455	294.83
62330500 FOIRES ET EXPOSITIONS	5	720	5	589	131	2.34
62360800 CATALOGUES & IMP - TVA B/I				265	265	100.00
62381000 POURBOIRES & DONS			2	000	2 000	100.00
62510000 VOYAGE & DEPLACEMENT	8	514	9	150	636	6.95
62515000 INDEMNITES KILOMETRIQUES				114	114	100.00
62560000 MISSION	7	175	11	036	3 861	34.99
62600000 AFFRANCHISSEMENT		507		413	94	22.66
62610000 TELECOMMUNICATION	2	098	2	121	23	1.09
62700000 FRAIS BANCAIRE	3	708	3	887	179	4.59
62700001 FEES PAYPAL				740	740	100.00
62700002 FEES STRIPE	4	742	3	718	1 024	27.54
62781000 COM PGE		784		784		
62781300 COM EMPRUNT 100K€ BPM		63			63	
62781500 COM EMPRUNT BNP	2	930			2 930	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		3 963		5 712	1 749	30.61
63120000 TAXE APPRENTISSAGE		896		1 909	1 013	53.07
63130000 FORMATION PROFESSIONNELLE		1 046		1 905	859	45.07
63511000 COTISATION FONCIERE (CFE)		1 529		1 468	61	4.16
63511100 CVAE		130		387	257	66.41
63514000 TVS		362		543	181	33.33
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES				500	500	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		154 015		156 715	2 700	1.72
64110000 SALAIRES APPOINT.COM		155 841		170 447	14 606	8.57
64120000 CONGES PAYES		1 826		1 455	371	25.52
64141000 PRIME PARTAGE DE LA VALEUR				4 000	4 000	100.00
64150000 SALAIRES HONGRIE				16 277	16 277	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	56	305	61	318	5 012	8.17
64510000 COTISATIONS URSSAF	34	949	41	355	6 406	15.49
64531000 COTISATIONS RETRAITE NC ET C	7	731	9	140	1 409	15.42
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	2	476	2	829	353	12.47
64550099 CHARGES SOCIALES HG	3	904			3 904	
64590000 CHARGES S/ CONGES PAYES	497		555		58	10.43
64750500 MEDECINE DU TRAVAIL - 20%	585		585			
64810000 CHARGES SOCIALES HONGRIE			7 964		7 964	100.00
64820000 OFII	990				990	
64830000 CSP	6 167				6 167	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	340	804	276	338	64 465	23.33
68111000 DAP IMMOBILISATIONS INCORP.	326	663	261	336	65 327	25.00
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORP.	14	141	15	003	862	5.74
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	19	167			19 167	
68174120 DAP ET DEPRE DES CREANCES INTR	19	167			19 167	
AUTRES CHARGES	68	939	39	542	29 397	74.34
65100000 REDEVANCE	8	530	8	434	97	1.14
65100100 REDEVANCE - ALIQU	6	407	9	713	3 306	34.04
65100800 REDEVANCE - TVA P/I	15	803	15	662	141	0.90
65410000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUV	35	085			35 085	
65600000 PERTE CHANGE EXPLOITATION	3	110	5	730	2 620	45.72
65800000 CHARGES DIV.GEST.COUC	4		4		0	5.25
Total des Charges d'exploitation	1 256	667	1 188	294	68 373	5.75
Résultat d'exploitation	434	228	83	435	517 663	620.44
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	12	168	3	915	8 253	210.81
66111100 INT PGE - BP N°08769421 - 186K	1	195	1	386	191	13.75
66111200 INT - EMPRUNT BPI - 300K€	8	250	1	329	6 921	520.69
66111300 INTERETS EMPRUNTS 100K€ BPM		332			332	
66111400 INT - EMPRUNT RSI 200K€	1	600			1 600	
66111500 INT EMPRUNT BNP 100K€		291			291	
66160000 AGIOS BANCAIRES	500		1 200		700	58.33
Total des Charges financières	12	168	3	915	8 253	210.81
Résultat financier	12	168	3	915	8 253	210.81
Résultat courant avant impôts	446	396	79	520	525 916	661.37
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	8	507	29	557	21 051	71.22
67120000 PENALITES, AMENDES			385		385	100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP	8	507	29	173	20 666	70.84
Total des Charges exceptionnelles	8	507	29	557	21 051	71.22
Résultat exceptionnel	8	507	29	557	21 051	71.22

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	81 528	89 445	7 917	8.85
69500000 IMPOT BENEFICES		9 410	9 410	100.00
69900100 CREDIT IMPOT RECHERCHE	81 528	98 855	17 327	17.53
Total des produits	822 439	1 271 728	449 289	35.33
Total des charges	1 195 814	1 132 321	63 493	5.61
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	373 375	139 407	512 782	367.83