

MAGNOLIA FINCO

123 RUE DU CHATEAU
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Etats financiers au 31 décembre 2022

DocuSigned by:

816FC9FB30894D6...
Jean-François Bossy
certifié conforme



Groupe FIDEREC – FIDEREC EXPERTISE
6 rue de Musset
75016 PARIS
Tel 01 80 22 00 01 – www.fiderec.com

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	180		180	180	
TOTAL (I)	180		180	180	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	582 458		582 458	722 458	- 140 000
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	7 960		7 960	29 170	- 21 210
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	590 417		590 417	751 628	- 161 211
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	590 597		590 597	751 808	- 161 211

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1)	1	1	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1	1	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	263 328	582 219	- 318 891
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-91 075	-318 891	227 816
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	172 256	263 330	- 91 074
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	408 000	408 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 342	80 477	- 70 135
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	418 342	488 477	- 70 135
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	590 597	751 808	- 161 211

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
Chiffres d'affaires Nets							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges							
Autres produits							
Total des produits d'exploitation (I)							
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			90 014	317 159	- 227 145	-71,62	
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges							
Total des charges d'exploitation (II)			90 014	317 159	- 227 145	-71,62	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-90 014	-317 159	227 145	71,62	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change			1 060	1 732	- 672	-38,80	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			1 060	1 732	- 672	-38,80	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 060	-1 732	672	38,80	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-91 075	-318 891	227 816	71,44	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)				
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	91 075	318 891	- 227 816	-71,44
RESULTAT NET	-91 075	-318 891	227 816	71,44
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 590 597,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -91 074,57 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

Les comptes au 31 décembre 2022 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (Articles L.123-12 à L.123-28), du règlement ANC n°2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etat des échéances des créances et des dettes

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	180		
TOTAL	180		
TOTAL GENERAL	180		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			180	
TOTAL			180	
TOTAL GENERAL			180	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	180		180
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	582 458	582 458	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	582 638	582 458	180
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	10 342	10 342		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	408 000	408 000		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	418 342	418 342		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1	1,00

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Autres achats et charges externes	90 014	317 159	- 227 145	-71,62
611100 DOMICILIATION	450	600	- 150	-25,00
622610 HONORAIRES COMPTABLES	5 022	4 872	150	3,08
622630 HONORAIRES JURIDIQUES	960	47 489	- 46 529	-97,98
622650 BRE Management Fees Exp. - Account Management	23 875	17 130	6 745	39,38
627000 FRAIS CAUTION	54 887	229 742	- 174 855	-76,11
627800 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	4 821	17 327	- 12 506	-72,18
Total des charges d'exploitation (II)	90 014	317 159	- 227 145	-71,62
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-90 014	-317 159	227 145	71,62
Différences négatives de change	1 060	1 732	- 672	-38,80
666000 PERTES DE CHANGE	1 060	1 732	- 672	-38,80
Total des charges financières (VI)	1 060	1 732	- 672	-38,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 060	-1 732	672	38,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-91 075	-318 891	227 816	71,44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	91 075	318 891	- 227 816	-71,44
RESULTAT NET	-91 075	-318 891	227 816	71,44

MAGNOLIA FINCO
Société à responsabilité limitée au capital social de 1 euro
Siège social : 123 rue du Château, 92100 Boulogne Billancourt
534 732 425 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023


Exercice social clos le 31 décembre 2022

[.../...]

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique,

- décide d'imputer la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 91.074,57 euros, en totalité sur le compte « autres réserves », qui est ainsi ramené de 263.328,30 euros à 172.253,73 euros,
- conformément à la loi, constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

DocuSigned by:


816FC9FB30894D6...

Certifié conforme
Un co-gérant
Jean-François BOSSY