

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01811

Numéro SIREN : 515 374 221

Nom ou dénomination : DO YOU DREAM UP-"DYDU"

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2023 sous le numéro de dépôt 19436

In Extenso

PME

Signé électroniquement le 04/05/2023 par
Olivier Bildet

In Extenso

signature électronique

SAS DO YOU DREAM UP

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

1 PLACE LAINE

33000 BORDEAUX

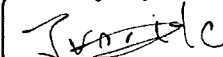
SIRET : 51537422100049



ACTA 2C - IN EXTENSO
19 Boulevard Alfred Daney
33028 Bordeaux cedex

Tél : 05 57 19 40 00
Fax : 05 57 19 40 50

Certifié
conforme,
La Présidente

DocuSigned by:

BD61C1403D37495...

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	84 487	72 088	12 399	18 599
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	254 890	164 370	90 520	97 791
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 325		46 325	28 809
TOTAL (I)	385 703	236 458	149 245	145 199
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	917 659		917 659	1 309 244
Autres	583 729		583 729	340 942
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				502 516
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	873 001		873 001	1 199 202
Charges constatées d'avance	87 175		87 175	29 938
TOTAL (II)	2 461 564		2 461 564	3 381 843
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 847 267	236 458	2 610 809	3 527 042

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	260 000	260 000	260 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		26 000	26 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-685 510	228 936
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-1 020 771	-914 446
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		-1 420 282	-399 510
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		176 860	212 860
Provisions pour charges			
TOTAL (II)		176 860	212 860
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 286 635	2 482 081
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		686 127	169 370
Dettes fiscales et sociales		380 880	451 895
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		159 472	15 497
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		341 117	594 851
TOTAL (III)		3 854 231	3 713 693
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		2 610 809	3 527 042
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

ANNEXE

;
;

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

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

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Création holding Newcolor avec intégration fiscale

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Avec une nouvelle baisse du chiffre d'affaires, et malgré le financement de la société par une levée de fonds constitué au sein d'un Holding (Newcolor), les comptes des exercices clos au 31 décembre 2022, font apparaître une perte de 1021 K€ qui laisse les capitaux propres de la société négatifs et donc inférieur à la moitié du capital social.

Une procédure dite de 'standstill' a été ouverte avec les principaux créanciers (banque et fonds d'investissement).

Dans ce contexte, les comptes de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis dans la perspective d'une continuité de l'exploitation conformément aux dispositions prévues par le Code de Commerce et le Plan Comptable Général (Règlement 99-03).

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	16	18
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	18	18
Ouvriers		
TOTAL	34	36

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	260 000	1.00000	260 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	260 000	1.00000	260 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	84 487		
TOTAL	84 487		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	61 639		5 126
Mat. de transport			22 529
Mat. de bureau et info., mobilier	152 592		13 004
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	214 231		40 659
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	28 809		39 750
TOTAL	28 809		39 750
TOTAL GENERAL	327 528		80 409
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		84 487	
TOTAL		84 487	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		66 765	
Mat. de transport		22 529	
Mat. de bureau et info., mobilier		165 596	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		254 890	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 234	46 325	
TOTAL	22 234	46 325	
TOTAL GENERAL	22 234	385 703	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		65 888	6 200		72 088
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 888	6 200		72 088
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		19 103	7 263		26 366
Matériel de transport			2 816		2 816
Matériel de bureau et informatique, mobilier		97 337	37 851		135 188
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 440	47 930		164 370
	TOTAL GÉNÉRAL	182 328	54 130		236 458

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Commentaires : néant					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	212 860	212 860	248 860		176 860
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	212 860	212 860	248 860		176 860
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	212 860	212 860	248 860		176 860
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		212 860			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	46 325		46 325
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	917 659	917 659	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	27	27	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 672	23 672	
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée	106 168	106 168	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	760	760	
Divers	449 228	449 228	
Groupe et associés (2)	3 755	3 755	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	120	120	
Charges constatées d'avance	87 175	87 175	
	TOTAL	1 634 888	1 588 563
			46 325

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 280 828	440 644	688 493	151 691
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	686 127	686 127		
Personnel et comptes rattachés	65 874	65 874		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 647	94 647		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	202 707	202 707		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 653	17 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	159 472	159 472		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	341 117	341 117		
TOTAL	2 848 424	2 008 241	688 493	151 691

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 210 093

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-399 510
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-399 510
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-399 510
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-914 446
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	914 446
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-399 510
Résultat de l'exercice	-1 020 771
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-1 420 282

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 950.00	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 260.00	5 625.00
Dettes fiscales et sociales	103 792.46	105 402.02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	140 797.50	13 185.00
TOTAL	267 799.96	124 212.02

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 950.00	
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	6 950.00	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 260.00	5 625.00
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	16 260.00	5 625.00
Dettes fiscales et sociales	103 792.46	105 402.02
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	65 693.90	58 838.39
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	26 277.56	23 535.36
43861000 CHARGES A PAYER		12 072.27
44860000 CHARGES A PAYER	11 821.00	10 956.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	140 797.50	13 185.00
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	140 797.50	13 185.00
TOTAL	267 799.96	124 212.02

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation	341 117	594 851
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	341 117	594 851

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges d'exploitation	87 175	29 938
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	87 175	29 938

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
TOTAL		

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	

**DO YOU DREAM UP
DYDU
Société par actions simplifiée à associée unique
au capital de 260 000 euros
Siège social : 1, rue Lainé
33000 BORDEAUX
RNE 515 374 221 RCS BORDEAUX**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

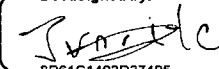
DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -1 020 771,41 euros en totalité au poste « report à nouveau ».

L'associée unique prend acte que les capitaux propres demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:

8D61C1403D37495...