

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00211 Numéro SIREN : 433 101 185 Nom ou dénomination : A.L.E.C.O.
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 2178

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 813	AG	6 813	
Fonds commercial (1)	AH	362 144	AI	362 144	320 644
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	45 813	AS	34 489	11 325
Autres immobilisations corporelles	AT	847 707	AU	528 708	318 999
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	9 079	CV	9 079	8 919
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	2 629	BE	2 629	2 598
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	2 852	BI	2 852	1 847
TOTAL II	BJ	1 277 038	BK	570 010	707 028
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	234 605	BY	234 605	138 522
Autres créances (3)	BZ	62 161	CA	62 161	49 196
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	476 699	CG	476 699	580 228
Charges constatées d'avance (3)	CH	5 714	CI	5 714	7 772
TOTAL III	CJ	779 179	CK	779 179	775 717
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 056 217	IA	570 010	1 486 207
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

			Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	22 500	DA 22 500	22 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB 94 158	94 158
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD 2 250	2 250
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)		EJ	DG 476 012	387 568
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 81 089	88 444
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 676 009	594 920
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP 18 500	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR 18 500	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 265 694	302 311
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	DV 46 941	48 112
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 41 253	82 298
Dettes fiscales et sociales			DY 329 448	323 657
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 108 362	6 201
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 791 698	762 579
Écarts de conversion passif			V ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 1 486 207	1 357 499

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	631 583	559 352
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

ED

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 486 207 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 81 089 Euros.

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

Rien ne nous semble devoir être signalé

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

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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	327 457		61 500
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	327 457		61 500
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	43 458		2 356
- Générales, agencements et aménagements divers	175 875		8 601
Matériel : - De transport	503 046		173 623
- De bureau et informatique, mobilier	22 289		3 234
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	744 668		187 814
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	8 919		160
Autres : - Titres immobilisés	2 598		31
Prêts et autres immobilisations financières	1 847		1 005
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 364		1 196
TOTAL GÉNÉRAL	1 085 488		250 510

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement		20 000	368 957	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL		20 000	368 957	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			45 813	
- Gales, agencts et aménagt. divers			184 476	
Matériel : - De transport		38 961	637 708	
- De bureau et informatique, mob.			25 523	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		38 961	893 521	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			9 079	
Autres : - Titres immobilisés			2 629	
Prêts et autres immobilisations financières			2 852	
TOTAL			14 560	
TOTAL GÉNÉRAL		58 961	1 277 038	

Commentaires : néant



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	6 813			6 813
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 813			6 813
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	30 370	4 119		34 489
Installations générales, agencements et aménagements divers	166 022	3 799		169 821
Matériel de transport	280 022	94 009	36 695	337 336
Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 480	1 071		21 551
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	496 894	102 998	36 695	563 197
TOTAL GÉNÉRAL	503 707	102 998	36 695	570 010

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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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, agencts 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 évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		18 500		18 500
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		18 500		18 500

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL		18 500		18 500
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles		18 500		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

ED

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 852		2 852
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	234 605	234 605	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 720	4 720	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 948	7 948	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	42 241	42 241	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 252	7 252	
Charges constatées d'avance	5 714	5 714	
TOTAL	305 332	302 480	2 852
(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			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	878	878		
- A plus d'1 an à l'origine	264 817	104 702	160 113	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 253	41 253		
Personnel et comptes rattachés	169 784	169 784		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 038	102 038		
Impôts sur les bénéfices	19 729	19 729		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 956	33 956		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 941	3 941		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	46 941	46 941		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	108 362	108 362		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	791 698	631 583	160 113	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	67 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 921			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	46 941			

Commentaires : néant



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	972	667
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 160	25 500
Dettes fiscales et sociales	120 871	155 597
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 136
TOTAL	134 003	187 900

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	971.65	667.35
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	94.05	136.08
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	877.60	531.27
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 159.92	25 499.80
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	12 159.92	25 499.80
Dettes fiscales et sociales	120 871.49	155 596.60
42820000 Dettes provisionnées pour cong	92 268.53	96 964.03
43820000 Charges sociales sur congés à	25 288.08	25 142.77
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER		22 481.00
44820000 Charges fiscales sur congés à	1 743.88	
44860000 Autres charges à payer	1 571.00	11 008.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 135.83
41980000 Clts avoirs à établir		6 135.83
TOTAL	134 003.06	187 899.58



Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	146 457	122 568
Autres créances	44 824	37 305
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		4
TOTAL	191 281	159 877

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	146 456.96	122 567.80
41810000 Clients - Factures à établir	146 456.96	122 567.80
Autres créances	44 824.33	37 305.00
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR	1 083.00	
43870000 Produits à recevoir		378.48
44870000 Produits à recevoir	42 241.35	32 870.00
46870000 Produits à recevoir	1 499.98	4 056.52
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		3.78
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR		3.78
TOTAL	191 281.29	159 876.58



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 - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	5 714	7 772
TOTAL	5 714	7 772

Commentaires : néant



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	225	100.00000	22 500
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)	225	100.00000	22 500

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :				23 148	23 148
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				6 211	6 211
Dotations de l'exercice				4 630	4 630
TOTAL				10 841	10 841
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice				4 869	4 869
TOTAL				4 869	4 869
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus				5 783	5 783
Entre 1 et 5 ans				3 373	3 373
À plus de 5 ans					
TOTAL				9 156	9 156
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				231	231
À plus de 5 ans					
TOTAL				231	231
Montant pris en charge dans l'exercice :				4 869	4 869

Commentaires : néant




A L E C O

Société à responsabilité limitée
au capital de 22 500 euros
Siège social : 202 Bis avenue de la libération
42120 LE COTEAU
433 101 185 RCS ROANNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 81 088,98 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 557 101,04 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Eric DURAY
cogérant

