

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00315 Numéro SIREN : 897 520 797 Nom ou dénomination : BTS - INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2023 sous le numéro de dépôt 7872

Désignation de l'entreprise : SARL BTS - INVEST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : Bassau		Durée de l'exercice précédent * 15					
Numéro SIRET * 8 9 7 5 2 0 7 9 7 0 0 0 1 9		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 30062023	N-1 30062022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	438	1 547	19 667
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AE			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	75	75	75
			Autres participations	CU	116 500	116 500	116 500
			Créances rattachées à des participations	BB			
			Autres titres immobilisés	BD			
			Prêts	BF			
			Autres immobilisations financières *	BH	600	600	12 700
TOTAL (II)		BJ	119 161	438	118 722	148 941	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT	85 148	85 148	64 618	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX				
		Autres créances (3)	BZ	33 282	33 282		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				
Disponibilités		CF	28 170	28 170	77 404		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH					
	TOTAL (III)	CJ	146 600	146 600	142 022		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	265 761	438	265 322	290 963	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	600	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SARL BTS - INVEST			Néant ☐		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :16 500.....)		DA	16 500	16 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 650	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)		DG	33 061	
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	22 528	34 711
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	73 739	51 211
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	178 674	199 348
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)		DV	50	2 432
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX		
	Dettes fiscales et sociales		DY	12 859	37 972
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TO TAL (IV)		EC	191 584	239 752	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	265 322	290 963	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	33 924	61 184
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **265 322** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **206 564** euros
 - un total charges de **184 036** euros
 - dégage un résultat de **22 528** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/07/2022**
- finit le **30/06/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL BTS - INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **265 322 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **206 564 euros** et un total **charges** de **184 036 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **22 528 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours





Règles et Méthodes Comptables

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Annexe libre





Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations Réévaluations	Diminutions Acquisitions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	24 807,20			24 807,20	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		1 985,84			1 985,84
	Emballages récupérables et divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 807,20	1 985,84		24 807,20	1 985,84
	Participations évaluées en équivalence	75,00				75,00
	Autres participations	116 499,76				116 499,76
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	12 700,06			12 100,06	600,00
TOTAL	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	129 274,82			12 100,06	117 174,76
	TOTAL	154 082,02	1 985,84		36 907,26	119 160,60



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions		Amortissements au 30/06/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	5 140,60	1 433,30	6 573,90	
	Matériel de bureau, mobilier		438,39		438,39
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 140,60	1 871,69	6 573,90	438,39
TOTAL		5 140,60	1 871,69	6 573,90	438,39

		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
		Dotations		Reprises		Mouvement des amortissements à la fin de l'exercice	
		Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							





Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	600,00	600,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	872,00	872,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	159,75	159,75	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	32 250,00	32 250,00	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	33 881,75	33 881,75	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	178 674,48	21 014,69	57 659,79	100 000,00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	6 203,00	6 203,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 656,43	6 656,43		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	49,71	49,71		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	191 583,62	33 923,83	57 659,79	100 000,00
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 660,39			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	49,71			





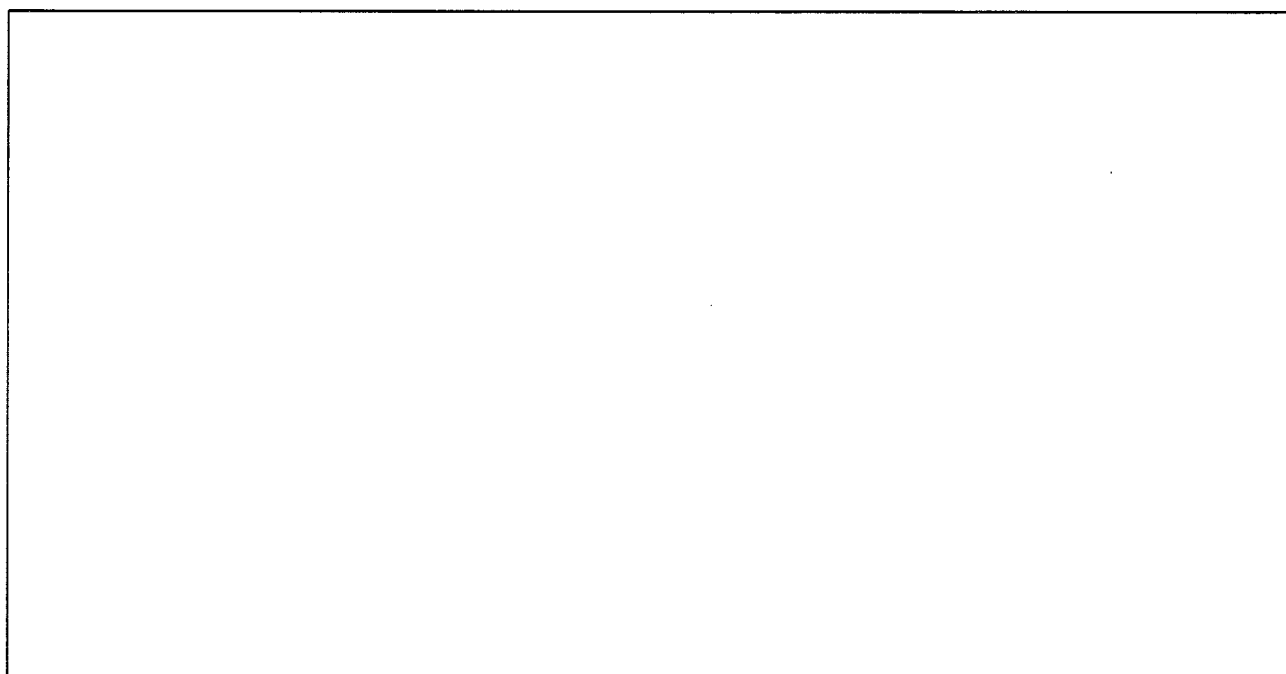
Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

--

Charges à payer (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	107	120	(13)	-11,05
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	6 203	28 943	(22 740)	-78,57
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 310	29 063	(22 753)	-78,29





Charges et Produits constatés d'avance

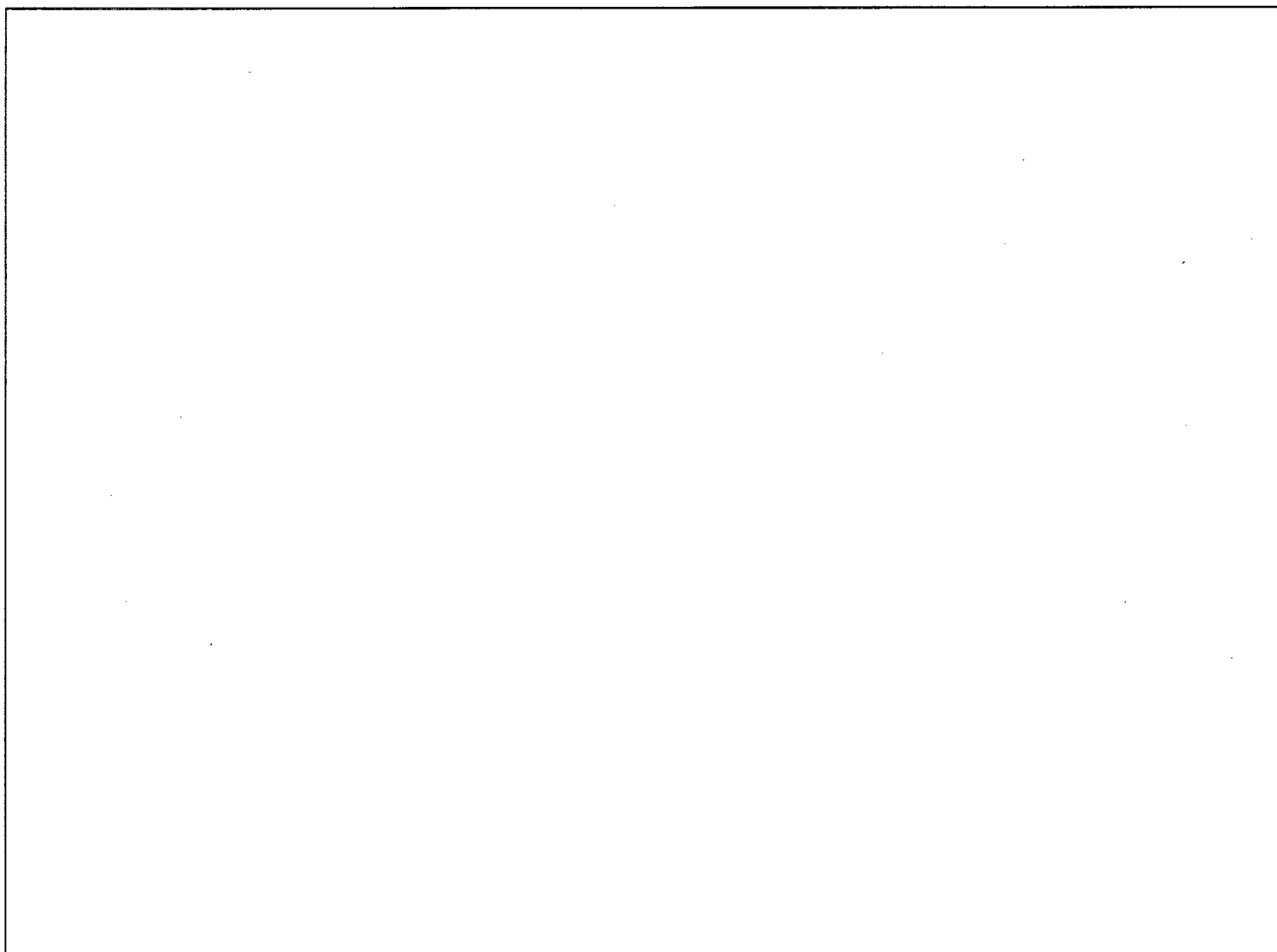
	30/06/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--



Capital social

	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 650,00	10,0000	16 500,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 650,00	10,0000	16 500,00



BTS - INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 16 500 euros
Siège social : Bassau
47700 ANZEX
897 520 797 RCS AGEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 23 NOVEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 22 527,53 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	22 527,53 euros
-------------------------------	------------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 55 588,65 euros.

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

Certifiée conforme

Le Gérant

M. Mathieu BETOUS

BTS-INVEST

SARL au capital d 16500 €

Lieu dit Bassau - 47700 ANZEX

SIRET : 897 520 797 00019 - APE 7010Z

N° TVA : FR28 897 520 797