

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 80332

Numéro SIREN : 438 456 782

Nom ou dénomination : A.L.D. CONSTRUCTION BOIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003131

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : SARL ALD CONSTRUCTIONS BOIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : Zone d'activité Bel Air 39600 PORT LESNEY		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 43845678200038		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 31/12/2022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA				
AC 111: IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC			
		CX	CQ			
		AF	AG	60 766	9 600	
		AH	AI	5 336	5 336	
		AJ	AK			
		AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO	47 312	37 890	
		AP	AQ	186 972	31 399	
		AR	AS	712 402	158 934	
		AT	AU	409 776	149 674	
		AV	AW			
		AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (4)	CS	CT			
		CU	CV		28 000	
		BB	BC		1 680	
		BD	BE			
		BF	BG			
		BH	BI		21 020	
TOTAL (II)		BJ	BK	1 417 229	443 533	
AC 112: CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM		498 534	
		BN	BO		175 500	
		BP	BQ			
		BR	BS			
		BT	BU			
	CREANCES	BV	BW		9 105	
		BX	BY	20 578	1 296 527	
		BZ	CA		116 363	
	DIVERS	CB	CC			
		CD	CE			
	Comptes de régularisation	CF	CG		808 648	
		CH	CI		57 039	
CJ		CK	20 578	2 961 715		
CW						
CM						
CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 437 807	3 405 248	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL ALD CONSTRUCTIONS BOIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 77 680)			DA	77 680
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	4
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	7 768
	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	1 724 930
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	261 946
	Subventions d'investissement			DJ	11 000
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	2 083 328
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	46 397
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	213
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	14 500
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	772 457
	Dettes fiscales et sociales			DY	448 583
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	36 470
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	3 301
TOTAL (IV)			EC	1 321 921	
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 405 248	
RENVUOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	1 273 016
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SARL ALD CONSTRUCTIONS BOIS										Néant ☐ *			
Exercice N													
France										Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	78 854	FB		FC	78 854				
	Production vendue	{	biens *	FD		FE		FF					
			services *	FG	6 132 866	FH		FI	6 132 866				
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	6 211 720	FK		FL	6 211 720				
	Production stockée *							FM	-43 500				
	Production immobilisée *							FN					
	Subventions d'exploitation							FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	76 551				
	Autres Produits (1) (11)							FQ	2 029				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	6 246 800				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS					
	Variation de stocks (marchandises) *							FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	2 575 084				
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *							FV	-5 933				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	1 673 882				
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	110 296				
	Salaires et traitements *							FY	931 988				
	Charges sociales (10)							FZ	487 572				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *						GA	137 820			
			- dotations aux provisions						GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
	Autres charges (12)							GE	1 482				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	5 912 191				
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	334 610				
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)				GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)				GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	2 160				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	7 972				
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM					
	Différences positives de change							GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO					
Total des produits financiers (V)							GP	10 132					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	2 917				
	Différences négatives de change							GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT					
	Total des charges financières (VI)							GU	2 917				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	7 215					
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	341 824					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL ALD CONSTRUCTIONS BOIS</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	4 292	
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	4 292	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	7 659	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	7 659	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-3 368
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	76 511
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	6 261 223
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 999 278
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	261 946
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)						HY		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier						IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP	164 028
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								IJ	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)								1K	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)								HX	
	(9)	Dont transfert de charges								RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS		A5	18 080	A2		75 225	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	1 446
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatives	A6	5 277	Obligatoires	A9	18 080		
				dont cotisations facultatives Madelin	A7						
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)								Exercice N		
								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
autres charges exceptionnelles clients								7 659			
quote part sur investissements									4 000		
pdt cession éléments actifs									292		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 29/03/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE COMPTABLE

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COMPTABLE

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
	5 336			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	5 336			

ANNEXE COMPTABLE

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	86 059	9 770
CORP.	Terrains		85 202		
		Sur sol propre	13 308		
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	200 988		4 075
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		933 117		64 248
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	221 563		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	316 134		19 773
		Matériel de bureau & info., mobilier	26 784		2 765
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	1 797 096		90 861
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		29 680		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		21 020		
		TOTAL IV	50 700		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 933 855		100 631

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		20 126	75 703			
CORPORELLES	Terrains				85 202			
					13 308			
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui				205 063		
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				871 336		
		outillage indus.		126 029		221 563		
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.				313 229		
		Matériel de transport		22 678		24 658		
		Mat.bureau, info., mob.		4 891				
		Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
		TOTAL III		153 598	1 734 360			
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				29 680			
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés				21 020			
	Prêts & autres immob. financières				50 700			
		TOTAL IV						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				173 724	1 860 762			

ANNEXE COMPTABLE

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		74 930	5 962	20 126	60 766
TOTAL		74 930	5 962	20 126	60 766
Terrains		38 597	8 715		47 312
Constructions	Sur sol propre	6 675	1 351		8 027
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	171 615	7 330		178 945
Inst. techniques matériel et outil. industriels		779 049	59 382	126 029	712 402
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	193 192	7 383		200 575
	Matériel de transport	164 872	45 914	22 678	188 108
	Mat. bureau et informatique, mob.	24 202	1 783	4 891	21 093
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 378 202	131 858	153 598	1 356 463
TOTAL GENERAL		1 453 132	137 820	173 724	1 417 229

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ANNEXE COMPTABLE

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	842 432	397 340	162 857	282 235
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	842 432	397 340	162 857	282 235

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	397 340	162 857	560 197
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	397 340	162 857	560 197

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.	125 616	244 527		370 143		370 144		370 144
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL	125 616	244 527		370 143		370 144		370 144

ANNEXE COMPTABLE

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
SAS BS MACONNERIE - CHEMIN ZONE BEL AIR 39600 POR	8 000	8 000	60,75	
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
CRONOS - RUE ALFRED DE VIGNY 25000 BESANCON -	60 000	60 000	25,00	
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE COMPTABLE

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
SAS BS MACONNERIE - CHEMIN ZONE BEL AIR 39600 PORT LESNEY -	8 000		60,75	8 000	8 000					
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
CRONOS - RUE ALFRED DE VIGNY 25000 BESANCON -	60 000		25,00	15 000	15 000					
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE COMPTABLE

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	490 376,79	4 605,41		494 982,20
Autres approvisionnements	2 223,68	1 327,77		3 551,45
En cours de production de biens	219 000,00	-43 500,00		175 500,00
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	711 600,47	-37 566,82		674 033,65

ANNEXE COMPTABLE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		1 680		1 680
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		21 020		21 020
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		24 661	24 661	
	Autres créances clients		1 292 444	1 292 444	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	34 871	34 871	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	10 890	10 890	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		70 602	70 602	
	Charges constatées d'avance		57 039	57 039	
TOTAUX			1 513 207	1 490 507	22 700
RETOURS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

ANNEXE COMPTABLE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	57 039
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	57 039

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	83 765
Autres créances	13 050
Disponibilités	
TOTAL	96 815

ANNEXE COMPTABLE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 768,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 768,00	100,00

ANNEXE COMPTABLE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	46 397	11 992	34 405	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		772 457	772 457		
Personnel & comptes rattachés		43 613	43 613		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		68 011	68 011		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	21 702	21 702		
	Taxe sur la valeur ajoutée	235 400	235 400		
Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés					
		79 857	79 857		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		213	213		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		36 470	36 470		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		3 301	3 301		
TOTAUX		1 307 421	1 273 016	34 405	
Réf.	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 264			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE COMPTABLE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 301
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 301

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	660
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 663
Dettes fiscales et sociales	79 017
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	175 340

ANNEXE COMPTABLE

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						

A.L.D. CONSTRUCTION BOIS

SARL au capital de 77 680 €

Siège social : Zone d'Activité Bel Air – 39600 PORT LESNEY

R.C.S. LONS LE SAUNIER 438 456 782

AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2022

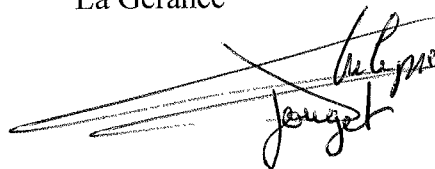
Résolution proposée à l'assemblée générale du 15 Juin 2023

L'assemblée générale décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice, soit la somme de 261 945,68 €, au compte autres réserves

Vote de l'assemblée : Troisième résolution

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jouget', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

GESCOREC AUDIT

Société de Commissaires aux Comptes

A.L.D. CONSTRUCTION BOIS

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 77 680 €

ZAC Bel'Air

39600 PORT LESNEY

438 456 782 RCS LONS LE SAUNIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2022

Aux associés,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société ALD CONSTRUCTION BOIS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous nous sommes assurés de la correcte comptabilisation du chiffre d'affaires, ainsi que de la valeur des stocks.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

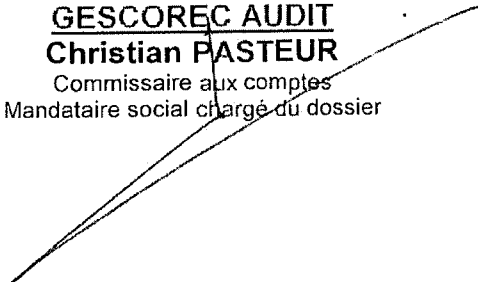
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Salins les Bains,

Le 15 mai 2023

GESCOREC AUDIT
Christian PASTEUR
Commissaire aux comptes
Mandataire social chargé du dossier



ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			% de l'actif	Valeurs au 31/12/21	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	70 367	60 766	9 600		5 793	
Fonds commercial (1)	5 336		5 336		5 336	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				11		14
Terrains	85 202	47 312	37 890		46 605	
Constructions	218 371	186 972	31 399		36 006	
Installations tech., matériel et outillages industriels	871 336	712 402	158 934		154 067	
Autres immobilisations corporelles	559 450	409 776	149 674		182 216	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		2
Participations	28 000		28 000		28 000	
Créances rattachées à des participations	1 680		1 680		1 680	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	21 020		21 020		21 020	
TOTAL (I)	1 860 762	1 417 229	443 533	13	480 722	16
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				20		24
Matières premières et autres approvisionnements	498 534		498 534		492 600	
En-cours de production (biens et services)	175 500		175 500		219 000	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	9 105		9 105		250	
Créances				41		38
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 317 105	20 578	1 296 527		1 032 239	
Autres créances (3)	116 363		116 363		106 000	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	808 648		808 648	24	618 258	21
Charges constatées d'avance (3)	57 039		57 039	2	32 214	1
TOTAL (II)	2 982 293	20 578	2 961 715	87	2 500 561	84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	4 843 055	1 437 807	3 405 248	100	2 981 284	100
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 77 680)	77 680	2	77 680	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4		4	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		51		53
Réserve légale	7 768		7 768	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 724 930		1 566 226	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	261 946	8	158 704	5
SITUATION NETTE	2 072 328	61	1 810 382	61
Subventions d'investissement	11 000		15 000	1
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 083 328	61	1 825 382	61
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46 397	1	57 665	2
Emprunts et dettes financières diverses (3)	213		7 270	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 500		118 172	4
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	772 457	23	481 977	16
Dettes fiscales et sociales	448 583	13	342 768	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	36 470	1	71 106	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 301		76 944	3
TOTAL (III)	1 321 921	39	1 155 902	39
Écarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	3 405 248	100	2 981 284	100
(1) Dont à plus d'un an	34 405		45 736	
(1) Dont à moins d'un an	1 273 016		991 993	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	78 854	1	54 908	1	23 946	44
<i>dont à l'exportation :</i>						
Production vendue (biens et services)	6 132 866	99	4 266 568	99	1 866 298	44
<i>dont à l'exportation :</i>						
Montant net du chiffre d'affaires	6 211 720	100	4 321 476	100	1 890 245	44
Production stockée	-43 500	-1	219 000	5	-262 500	-120
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	76 551	1	234 251	5	-157 699	-67
Autres produits	2 029		9 046		-7 018	-78
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 246 800	101	4 783 772	111	1 463 028	31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 575 084	41	2 091 528	48	483 557	23
Variation de stocks	-5 933		-165 235	-4	159 301	96
Autres achats et charges externes	1 673 882	27	1 192 894	28	480 988	40
Impôts, taxes et versements assimilés	110 296	2	47 390	1	62 906	133
Salaires et traitements	931 988	15	885 695	20	46 293	5
Charges sociales	487 572	8	464 613	11	22 958	5
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amortissements	137 820	2	132 103	3	5 717	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréciations						
Sur actif circulant : dot. aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 482		14		1 468	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 912 191	95	4 649 003	108	1 263 188	27
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	334 610	5	134 770	3	199 840	148
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée (III)						
Perte ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs						

1 949

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% du CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% du CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	2 160				2 160	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immob(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 972		6 843		1 129	16
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	10 132		6 843		3 289	48
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 917		2 226		691	31
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 917		2 226		691	31
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	7 215		4 617		2 598	56
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	341 824	6	139 386	3	202 438	145
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	4 292		102 257	2	-97 965	-96
Reprises sur prov., dépréc., transferts de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	4 292		102 257	2	-97 965	-96
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 659		4 619		3 040	66
Sur opérations en capital			25 330	1	-25 330	-100
Dot. amortissements, dépréc., provisions						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	7 659		29 949	1	-22 290	-74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 368		72 308	2	-75 675	-105
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôt sur les bénéfices (X)	76 511	1	52 990	1	23 521	44
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 261 223	101	4 892 872	113	1 368 352	28
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 999 278	97	4 734 168	110	1 265 110	27
Bénéfice ou Perte	261 946	4	158 704	4	103 242	65

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 29/03/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE COMPTABLE

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COMPTABLE

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
	5 336			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	5 336			

ANNEXE COMPTABLE

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORE	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	86 059	9 770
CORPORELLES	Terrains		85 202		
	Constructions	Sur sol propre	13 308		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	200 988		4 075
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		933 117		64 248
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	221 563		
		Matériel de transport	316 134		19 773
		Matériel de bureau & info., mobilier	26 784		2 765
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	1 797 096		90 861
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		29 680		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		21 020		
		TOTAL IV	50 700		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 933 855		100 631

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		20 126	75 703			
CORPORELLES	Terrains				85 202			
	Constructions	Sur sol propre			13 308			
		Sur sol d'autrui						
		Ins. gal. agen. amé. cons				205 063		
	Inst.tech., mat.	outillage indus.		126 029	871 336			
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.			221 563			
		Matériel de transport		22 678	313 229			
		Mat.bureau, info., mob.		4 891	24 658			
		Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
		TOTAL III		153 598	1 734 360			
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations				29 680			
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières				21 020			
		TOTAL IV			50 700			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				173 724	1 860 762			

ANNEXE COMPTABLE

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		74 930	5 962	20 126	60 766
TOTAL		74 930	5 962	20 126	60 766
Terrains		38 597	8 715		47 312
Constructions	Sur sol propre	6 675	1 351		8 027
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		171 615	7 330		178 945
Inst. techniques matériel et outil. industriels		779 049	59 382	126 029	712 402
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	193 192	7 383		200 575
	Matériel de transport	164 872	45 914	22 678	188 108
	Mat. bureau et informatique, mob.	24 202	1 783	4 891	21 093
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 378 202	131 858	153 598	1 356 463
TOTAL GENERAL		1 453 132	137 820	173 724	1 417 229

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE COMPTABLE

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	842 432	397 340	162 857	282 235
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	842 432	397 340	162 857	282 235

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	397 340	162 857	560 197
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	397 340	162 857	560 197

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.	125 616	244 527		370 143		370 144		370 144
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL	125 616	244 527		370 143		370 144		370 144

ANNEXE COMPTABLE

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
SAS BS MACONNERIE - CHEMIN ZONE BEL AIR 39600 POR	8 000	8 000	60,75	
b. Étrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
CRONOS - RUE ALFRED DE VIGNY 25000 BESANCON -	60 000	60 000	25,00	
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE COMPTABLE

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation (10)	Quote-part du c détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
I. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
SAS BS MACONNERIE - CHEMIN ZONE BEL AIR 39600 PORT LESNEY -	8 000		60,75	8 000	8 000					
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
CRONOS - RUE ALFRED DE VIGNY 25000 BESANCON -	60 000		25,00	15 000	15 000					
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (3 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE COMPTABLE

TABLERAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	490 376,79	4 605,41		494 982,20
Autres approvisionnements	2 223,68	1 327,77		3 551,45
En cours de production de biens	219 000,00	-43 500,00		175 500,00
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	711 600,47	-37 566,82		674 033,65

ANNEXE COMPTABLE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		1 680		1 680
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		21 020		21 020
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		24 661	24 661	
	Autres créances clients		1 292 444	1 292 444	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	34 871	34 871	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	10 890	10 890	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		70 602	70 602	
	Charges constatées d'avance		57 039	57 039	
TOTAUX			1 513 207	1 490 507	22 700
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

ANNEXE COMPTABLE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	57 039
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	57 039

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	83 765
Autres créances	13 050
Disponibilités	
TOTAL	96 815

ANNEXE COMPTABLE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 768,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 768,00	100,00

ANNEXE COMPTABLE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	46 397	11 992	34 405	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		772 457	772 457		
Personnel & comptes rattachés		43 613	43 613		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		68 011	68 011		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	21 702	21 702		
	Taxe sur la valeur ajoutée	235 400	235 400		
Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés					
		79 857	79 857		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		213	213		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		36 470	36 470		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		3 301	3 301		
TOTAUX		1 307 421	1 273 016	34 405	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 264			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE COMPTABLE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 301
Financiers	.
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 301

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	660
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 663
Dettes fiscales et sociales	79 017
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	175 340

ANNEXE COMPTABLE

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						