

Etats financiers au 31/03/2023

Bilan

Certifié CONFORME

DocuSigned by:

Stéphane BLANC

17FA7EBCCB3946C...

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 457	2 287	3 170	4 989
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 107 537	882 229	225 308	325 240
	Autres immobilisations corporelles	350 497	285 818	64 679	63 731
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	34 795		34 795	34 795
	TOTAL (II)	1 498 285	1 170 334	327 951	428 754
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	671 721		671 721	441 517
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	256 743		256 743	293 645
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	94 915		94 915	68 558
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	1 315 874		1 315 874	1 536 606
	Autres créances	9 206		9 206	147 485
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 379 889		1 379 889	562 094
	Charges constatées d'avance	18 373		18 373	23 124
	TOTAL (III)	3 746 720		3 746 720	3 073 029
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	5 245 006	1 170 334	4 074 671	3 501 784

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

34 795

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	151 000	151 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	610	610
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 100	15 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 613 140	2 289 600
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	382 810	323 540
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	7 740	17 557
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		3 170 400	2 797 407
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723 473	499 584
	Dettes fiscales et sociales	179 741	144 029
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 058	8 087
	Produits constatés d'avance (1)		52 677
Total des dettes		904 271	704 377
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		4 074 671	3 501 784
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		382 810,17	323 540,36
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		904 271	704 377
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

A TEX
Société par actions simplifiée
au capital de 151 000 euros
Siège social : 29 Allée du Clos des Charmes
77090 COLLEGIEN
682 020 672 RCS MEAUX

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023, décidée par l'Associée unique le 19 septembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, clos le 31 mars 2023, s'élevant à 382 810 euros de la manière suivante, savoir :

- En totalité, au poste « Autres réserves » 382 810 €
qui s'élèvera ainsi à 2 995 950 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 3 170 400 €.

Rappel des distributions antérieures

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende global	Dividende par action	Dividendes ouvrant droit à l'abattement	Dividendes n'ouvrant pas droit à l'abattement
31/03/2022	/	/	/	/
31/03/2021	341 260 €	113 €	341 260 €	/
31/03/2020	51 340 €	17 €	51 340 €	/

Certifié conforme,
La Présidente

DocuSigned by:

Stéphane BLANC

17FA7EBCCB3946C...

Etats financiers au 31/03/2023

ANNEXE

Certifié CONFORME

DocuSigned by:

Stéphane BLANC

17FA7EBCCB3946C...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **4 074 671 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 7 613 881 euros** et un total **charges de 7 231 071 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 382 810 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.
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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise a décomposé la construction sur sol d'autrui selon le barème proposé par l'administration fiscale,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques : *de 01 à 03 ans*

Brevets : *07 ans*

Agencements, aménagements des terrains : *de 06 à 10 ans*

Constructions : *de 15 à 50 ans*

Agencement des constructions : *12 ans*

Matériel et outillage industriels : *05 ans*

Agencements, aménagements, installations : *de 06 à 10 ans*

Matériel de transport : *04 ans*

Matériel de bureau et informatique : *de 03 à 10 ans*

Mobilier : *de 05 à 10 ans*

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

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
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.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 457					5 457
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 457					5 457
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 095 708		15 524		3 695	1 107 537
	Instal., agencement, aménagement divers	298 952		15 644			314 596
	Matériel de transport	5 044				5 044	
	Matériel de bureau, mobilier	39 069		4 228		7 396	35 901
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 438 773		35 396		16 135	1 458 034	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	34 795					34 795
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 795					34 795
TOTAL		1 479 024		35 396		16 135	1 498 285

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	468	1 819		2 287
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	468	1 819		2 287
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	770 468	115 456	3 695	882 229
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	245 362	9 895		255 257
	Matériel de transport	2 774	647	3 422	
	Matériel de bureau, mobilier	31 198	4 758	5 394	30 561
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 049 802	130 757	12 511	1 168 047
TOTAL		1 050 270	132 576	12 511	1 170 334

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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 Agencet 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							



Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 795	34 795	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 315 874	1 315 874	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 083	6 083	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 123	3 123	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	18 373	18 373	
	TOTAL DES CREANCES	1 378 247	1 378 247	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	723 473	723 473		
	Personnel et comptes rattachés	81 589	81 589		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 802	64 802		
	Impôts sur les bénéfices	17 034	17 034		
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 312	13 312		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 004	3 004		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 058	1 058		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	904 271	904 271		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 020,00	50,0000	151 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 020,00	50,0000	151 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/03/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2023
Capital social	151 000				151 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	610				610
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 100				15 100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 289 600	323 540			2 613 140
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	323 540	(323 540)		382 810	382 810
Subventions d'investissement	17 557			(9 817)	7 740
Provisions réglementées					
TOTAL	2 797 407			372 993	3 170 400

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 797 407

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 797 407

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 372 993