

RCS : BELFORT Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00175 Numéro SIREN : 849 785 845 Nom ou dénomination : 87GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2023 sous le numéro de dépôt 4063

Bilan Actif

		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	7 900	1 628	6 272	1 132
	Fonds commercial (1)	1 000		1 000	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	108 963	70 183	38 781	44 196
	Autres immobilisations corporelles	9 743	4 674	5 069	2 640
	Immobilisations en cours	76 570		76 570	66 820
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 240		1 240	2 175
TOTAL (II)		205 416	76 485	128 932	116 963
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	14 592		14 592	10 545
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 100		1 100	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	55 492		55 492	36 161
	Autres créances	4 081		4 081	4 325
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				1	
DISPONIBILITES	198		198	19 357	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 036		3 036	2 029
	TOTAL (III)	78 499		78 499	72 419
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		283 916	76 485	207 431	189 383
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 240	2 175
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(7 111)	(9 031)
	Résultat de l'exercice	11 552	1 920
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	14 440	2 889
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	14 813	20 563
	Total des autres fonds propres	14 813	20 563
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)	128 964	133 942
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 963	6 076
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 597	16 206
	Dettes fiscales et sociales	12 654	9 708
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	178 178	165 931
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	207 431	189 383
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		11 551,53	1 919,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		111 960	84 015
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		4 273	
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexe

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 **207 431** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **351 693** euros et un total **charges** de **340 142** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **11 552** 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

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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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.

Immobilisations

		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	2 300		25 600		19 000	8 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 300		25 600		19 000	8 900
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	92 353		16 610			108 963
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 854		4 889			9 743
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	66 820		9 750			76 570
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	164 027		31 249			195 276	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 175		1 000		1 935	1 240
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 175		1 000		1 935	1 240
TOTAL		168 502		57 849		20 935	205 416

Amortissements

		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	1 168	460		1 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 168	460		1 628
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	48 157	22 026		70 183
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 213	2 460		4 674
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 371	24 486		74 857
TOTAL		51 539	24 946		76 485

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 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

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 240	1 240	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	55 492	55 492	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	600	600	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 960	1 960	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 521	1 521	
	Charges constatées d'avances	3 036	3 036	
TOTAL DES CREANCES		63 850	63 850	
(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)	4 273	4 273		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	124 691	58 473	66 218	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 898	1 898		
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 597	28 597		
	Personnel et comptes rattachés	1 723	1 723		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 074	1 074		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 544	9 544		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	312	312		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 065	6 065		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		178 178	111 960	66 218	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 500			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		29 772			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 065			

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191	119	72	60,55
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 093	738	355	48,17
Dettes fiscales et sociales	2 206	2 396	(190)	-7,93
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	3 491	3 253	238	7,31

Charges à payer (détail) au 31/03/2023

Libellé	Montant
INTERETS CNE	88
ASSURANCE CNE	52
INTERETS COURUS A PAYER	52
PROV ROY EXPERTISE 1T 2023	1 083
FNP PRIXTEL 03/2023	10
PROV CP	1 723
TAXE D'APPRENTISSAGE	7
CHARGES SOCIALES SUR CP	123
SSI A PAYER	29
PROV TVS 1T2023	35
PROV CFE 1T2023	119
FORMATION CONTINUE	142
COTIS FISC TNS A PAYER	27
Totalisation	3 491

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 036	2 029	1 007 49,65
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	3 036	2 029	1 007 49,65

Charges constatées d'avance (détail) au 31/03/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA OCTUP			47		
CCA OVH			192		
CCA MAZDA			499		
CCA AVE ALARME			135		
CCA FCSM			818		
CCA CAEM			40		
CCA COTIS FISC ET SOC TNS			1 305		
Totalisation			3 036		

Capital social

		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00

AVANTGARD'EAST

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 10 000 €

Siège social : 75 Avenue Oehmichen- 25460 ETUPES

RCS BELFORT 849 785 845

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 AOUT 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Mars 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11 551,53 € de la manière suivante :

Sommes à affecter :

Bénéfice de l'exercice	11 551,53 €
	=====
TOTAL	11 551,53 €

Affectation adoptée :

Au compte « Report à nouveau »,	7 111,05 €
Après cette affectation le compte report à nouveau s'élèvera à 0€	
En dotation à la réserve légale	1 000,00€
Le solde au compte « Autres réserves »	3 440,48€
Après cette affectation le compte Autres réserves s'élèvera à 3 440,48€	=====
TOTAL	11 551,53 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 14 440,48 €.

L'associé unique constate qu'en raison de l'affectation du résultat les capitaux propres de la société ont été reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social.

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices de la Société.

Certifiée conforme
La Gérance

