

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALLIOSS SAS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total est de 1 976 210,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 180 993,12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/03/2023 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 prospective.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALLIOSS SAS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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 en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau et informat 3 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 345 euros, ce qui constitue le montant des honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

INTÉGRATION FISCALE

La société a opté pour le régime de groupe fiscalement intégré prévu aux articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

L'option a pris effet à compter du 1er avril 2013.

Il s'agit du 10ème exercice de l'application de l'option.

La société est tête de groupe.

La convention d'intégration prévoit la neutralité fiscale.

ALLIOSS

Société par actions simplifiée au capital de 850 000 €
Siège social : 70 Rue de de la Paix - 71210 MONTCHANIN
789 493 939 RCS CHALON-SUR-SAÔNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 SEPTEMBRE 2023

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023, s'élevant à 180 993 €, en totalité au compte Report à nouveau.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 septembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Pour la société WATTIN, Présidente
Paul-André MIGEON

Paul-André Migeon

ALLIOSS

Société par actions simplifiée au capital de 850 000 €
Siège social : 70 Rue de de la Paix - 71210 MONTCHANIN
789 493 939 RCS CHALON-SUR-SAÔNE

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 MARS 2023

Bilan + Annexe

Copie certifiée conforme
Pour la société WATTIN, Présidente,
Paul-André MIGEON

Paul-André Migeon

BILAN - ACTIF

ALLIOSS SAS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/03/23			Valeurs au 31/03/22
	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	6 527	6 527		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 383	15 383		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	4 216 117	2 560 000	1 656 117	1 656 117
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 250		1 250	1 250
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 239 278	2 581 910	1 657 367	1 657 367
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	34 933		34 933	61 257
Clients Factures à établir (3)	61 904		61 904	79 710
Autres créances (3)	24 054		24 054	48 387
Groupe et associés (3)	164 481		164 481	131 069
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	17 435		17 435	12 664
Charges constatées d'avance (3)	16 036		16 036	1 254
TOTAL ACTIF CIRCULANT	318 843		318 843	334 340
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 558 121	2 581 910	1 976 210	1 991 708

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

ALLIOSS SAS

Du 01/04/2022 au 31/03/2023

PASSIF

	Valeurs au 31/03/23	Valeurs au 31/03/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 850 000)	850 000	850 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écart de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	85 000	85 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	72 761	72 761
Report à nouveau	-147 872	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	180 993	-147 872
SITUATION NETTE	1 040 882	859 888
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	410 117	410 117
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 450 999	1 270 006
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	115 000	
TOTAL PROVISIONS	115 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	254 465	533 625
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	36 262	29 476
Fournisseurs, factures non parvenues	12 478	12 812
Dettes fiscales et sociales	29 007	35 389
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	78 000	110 400
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	410 211	721 702
Écart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 976 210	1 991 708
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	410 211	721 702
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		