

Désignation de l'entreprise A & L Néant ☐ \*

Adresse de l'entreprise 5 IMPASSE DE LA CAPITELLE 34660 COURNONSEC

Numéro SIRET \* 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | 8 | 8 | 7 | 3 | 2 | 6 | 8 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

*Certifié conforme*

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 

|   |   |
|---|---|
| 1 | 2 |
|---|---|

 Durée de l'exercice précédent \* 

|   |   |
|---|---|
| 1 | 2 |
|---|---|

|                  |                                          |                                                                  |      |         | Exercice N clos le          |         | Exercice N-1 clos le |           |
|------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------|---------|-----------------------------|---------|----------------------|-----------|
|                  |                                          |                                                                  |      |         | 3 1 1 2 2 0 2 2             |         | 3 1 1 2 2 0 2 1      |           |
| ACTIF            |                                          |                                                                  | Brut |         | Amortissements - Provisions |         | Net                  |           |
|                  |                                          |                                                                  | 1    |         | 2                           |         | 3                    |           |
|                  |                                          |                                                                  |      |         |                             |         | 4                    |           |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles            | Fonds commercial *                                               | 010  |         | 012                         |         |                      |           |
|                  |                                          | Autres *                                                         | 014  |         | 016                         |         |                      |           |
|                  | Immobilisations corporelles *            |                                                                  | 028  | 540 269 | 030                         | 190 635 | 349 634              | 443 620   |
|                  | Immobilisations financières * (1)        |                                                                  | 040  | 1 650   | 042                         |         | 1 650                | 1 650     |
|                  | Total I (5)                              |                                                                  | 044  | 541 919 | 048                         | 190 635 | 351 284              | 445 270   |
|                  | STOCKS                                   | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * |      | 050     |                             | 052     |                      |           |
| Marchandises *   |                                          | 060                                                              |      | 062     |                             |         |                      |           |
| ACTIF CIRCULANT  | Avances et acomptes versés sur commandes |                                                                  | 064  | 5 300   | 066                         |         | 5 300                | 7 897     |
|                  | Créances (2)                             | Clients et comptes rattachés*                                    | 068  | 324 029 | 070                         | 2 187   | 321 842              | 202 346   |
|                  |                                          | Autres * (3)                                                     | 072  | 32 561  | 074                         |         | 32 561               | 77 068    |
|                  | Valeurs mobilières de placement          |                                                                  | 080  |         | 082                         |         |                      |           |
|                  | Disponibilités                           |                                                                  | 084  | 78 015  | 086                         |         | 78 015               | 243 798   |
|                  | Charges constatées d'avance *            |                                                                  | 092  | 17 428  | 094                         |         | 17 428               | 25 015    |
|                  | Total II                                 |                                                                  | 096  | 457 333 | 098                         | 2 187   | 455 146              | 556 124   |
|                  | Total général (I+II)                     |                                                                  | 110  | 999 251 | 112                         | 192 822 | 806 430              | 1 001 394 |

| PASSIF                             |                                                                                             |  |          | Exercice N<br>NET 1 | Exercice N-1<br>NET 2 |           |         |        |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------|---------------------|-----------------------|-----------|---------|--------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel *                                                              |  |          | 120                 | 2 000                 | 2 000     |         |        |
|                                    | Ecarts de réévaluation                                                                      |  |          | 124                 |                       |           |         |        |
|                                    | Réserve légale                                                                              |  |          | 126                 | 200                   | 200       |         |        |
|                                    | Réserves réglementées*                                                                      |  |          | 130                 |                       |           |         |        |
|                                    | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *) |  | 131      | )                   | 132                   |           |         |        |
|                                    | Report à nouveau                                                                            |  |          | 134                 | 294 797               | 293 980   |         |        |
|                                    | Résultat de l'exercice                                                                      |  |          | 136                 | (35 081)              | 817       |         |        |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                |  |          | 137                 |                       |           |         |        |
|                                    | Provisions réglementées                                                                     |  |          | 140                 |                       |           |         |        |
|                                    | Total I                                                                                     |  |          | 142                 | 261 915               | 296 997   |         |        |
| Provisions pour risques et charges |                                                                                             |  | Total II |                     | 154                   | 14 429    | 14 429  |        |
| DETTES(4)                          | Emprunts et dettes assimilées                                                               |  |          | 156                 | 311 208               | 460 876   |         |        |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                            |  |          | 164                 |                       |           |         |        |
|                                    | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                         |  |          | 166                 | 105 882               | 130 228   |         |        |
|                                    | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)                    |  | 169      | 5 054               | )                     | 172       | 112 995 | 98 863 |
|                                    | Produits constatés d'avance                                                                 |  |          | 174                 |                       |           |         |        |
|                                    | Total III                                                                                   |  |          | 176                 | 530 085               | 689 968   |         |        |
| Total général (I + II + III)       |                                                                                             |  |          | 180                 | 806 430               | 1 001 394 |         |        |

|         |     |                                                  |     |  |     |                                                                                 |     |        |
|---------|-----|--------------------------------------------------|-----|--|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| RENVOIS | (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 |  | (4) | Dont dettes à plus d'un an                                                      | 195 | 26 182 |
|         | (2) | Dont créances à plus d'un an                     | 197 |  | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 11 268 |
|         | (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs       | 199 |  |     | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *      | 184 | 18 300 |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

**A & L**  
**Société par actions simplifiée au capital de 2 000 euros**  
**Siège social : 7IMPASSE DE LA CAPITELLE**  
**ZONE D'ACT. LA CRESSE ST MARTIN, 34660 CURNONSEC**  
**788 732 683 RCS MONTPELLIER**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 30 juin 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -35 081 euros au compte « Report à nouveau ».

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

Certifié conforme  
Le Président

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

*Certifié conforme*

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Etat des immobilisations**

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 7 917                               |               | 3 999         |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 8 083                               |               |               |
| Matériel de transport                                      | 530 650                             |               | 7 269         |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>546 651</b>                      |               | <b>11 268</b> |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 1 650                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>1 650</b>                        |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>548 301</b>                      |               | <b>11 268</b> |

|                                                            | Diminutions   |               | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions      |                                      |                                                  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |               | 11 916                               | 11 916                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |               | 8 083                                | 8 083                                            |
| Matériel de transport                                      |               | 17 650        | 520 269                              | 520 269                                          |
| <b>TOTAL</b>                                               |               | <b>17 650</b> | <b>540 269</b>                       | <b>540 269</b>                                   |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |               | 1 650                                | 1 650                                            |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |               | <b>1 650</b>                         | <b>1 650</b>                                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               | <b>17 650</b> | <b>541 919</b>                       | <b>541 919</b>                                   |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 176                       | 2 365                      |                         | 4 541                     |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 3 438                       | 809                        |                         | 4 247                     |
| Matériel de transport                                      | 97 417                      | 100 456                    | 16 026                  | 181 847                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>103 031</b>              | <b>103 630</b>             | <b>16 026</b>           | <b>190 635</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>103 031</b>              | <b>103 630</b>             | <b>16 026</b>           | <b>190 635</b>            |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 2 365                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 809                         |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                       | 100 456                     |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>103 630</b>              |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>103 630</b>              |                              |                                 |                             |          |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Etat des provisions**

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 14 429                   |                         |                               |                                   | 14 429                 |
| <b>TOTAL</b>                              | 14 429                   |                         |                               |                                   | 14 429                 |

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              |                          | 2 187                   |                               |                                   | 2 187                  |
| <b>TOTAL</b>                                     |                          | 2 187                   |                               |                                   | 2 187                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | 14 429                   | 2 187                   |                               |                                   | 16 616                 |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          | 2 187                   |                               |                                   |                        |

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>           | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 650        | 1 650          |               |
| Clients douteux ou litigieux       | 4 199        | 4 199          |               |
| Autres créances clients            | 319 830      | 319 830        |               |
| Personnel et comptes rattachés     | 2 211        | 2 211          |               |
| Impôts sur les bénéfices           | 6            | 6              |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 17 981       | 17 981         |               |
| Débiteurs divers                   | 12 363       | 12 363         |               |
| Charges constatées d'avance        | 17 428       | 17 428         |               |
| <b>TOTAL</b>                       | 375 668      | 375 668        |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 247 354      | 247 354        |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 63 854       | 37 673         | 26 182       |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 105 882      | 105 882        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 14 212       | 14 212         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 34 550       | 34 550         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 58 600       | 58 600         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 244          | 244            |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 5 054        | 5 054          |              |                 |
| Autres dettes                                            | 334          | 334            |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | 530 085      | 503 904        | 26 182       |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 2 857        |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 152 525      |                |              |                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 82 397  |
| Total                                                                    | 82 397  |

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 53 540  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 464     |
| Total                                                                  | 54 004  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 17 428  |
| Total                       | 17 428  |

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

### **- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

#### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)