

Désignation de l'entreprise : SARL A HORIOT SARL						Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 4 rue du Vieux Roi 55800 BRABANT LE ROI						Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 520068756700013											
Néant ☐ *											
Exercice N clos le, 30/09/2023											
						Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)						AA					
ACILIF IMMOBILIERS*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC						
		Frais de développement*	CX		CQ						
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 438	AG	5 636		802			
		Fonds commercial (1)	AH	100 000	AI			100 000			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO						
		Constructions	AP	220 370	AQ	54 848		165 522			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	92 700	AS	22 770		69 930			
		Autres immobilisations corporelles	AT	77 080	AU	49 953		27 128			
		Immobilisations en cours	AV		AW						
		Avances et acomptes	AX		AY						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
		Autres participations	CU	41 712	CV			41 712			
		Créances rattachées à des participations	BB	11 748	BC			11 748			
		Autres titres immobilisés	BD		BE						
		Prêts	BF		BG						
		Autres immobilisations financières*	BH		BI						
TOTAL (II)						BJ	550 048	BK	133 207		416 842
ACILIF CIRCULANT I	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM						
		En cours de production de biens	BN		BO						
		En cours de production de services	BP		BQ						
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS						
		Marchandises	BT	429 532	BU			429 532			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW						
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	499 851	BY	29 116		470 735			
		Autres créances (3)	BZ	371 762	CA	338 199		33 563			
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE						
Disponibilités						CF	22 969	CG			22 969
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 942	CI			3 942				
	TOTAL (III)	CJ	1 328 055	CK	367 315		960 740				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW									
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM									
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN									
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 878 104	1A	500 522		1 377 582				
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 : *		Immobilisations :	Stocks :			Créances :					

Désignation de l'entreprise		SARL A.HORIOT SARL		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	413 900	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	41 390	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	-295 404	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	35 287	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	195 173	
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 obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	568 794	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	42 254	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	411 069	
	Dettes fiscales et sociales			DY	67 543	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	92 749	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 182 408		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 377 582		
RENVUIS	(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	1 132 207
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	441 171	

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

A HORIOT
Société à responsabilité limitée
au capital de 413 900 euros
Siège social : 4, Rue du Vieux Roi
55800 BRABANT LE ROI
520687567 RCS BAR LE DUC

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 35 286,83 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	35 286,83 euros
------------------------	-----------------

Absorption des pertes antérieures	35 286,83 euros
-----------------------------------	-----------------

En totalité au compte « report à nouveau ».

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Alain HORIOT





SARL A. HORIOT SARL

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 30/09/2023 dont le total est de 1 377 581,60 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 35 286,83 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le .

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 30/09/2023 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

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,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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 :

- Constructions	10 A 50 ANS ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 A 20 ANS ans
- Installations techniques	5 A 10 ANS ans
- Matériels et outillages industriels	5 A 10 ANS ans
- Matériels et outillages	5 A 10 ANS ans
- Matériel de bureau	5 A 10 ANS ans
- Matériel de transport	4 A 5 ANS ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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.



FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
fonds commercial				
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES	

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	105 337,80		1 100,00
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui		220 369,79		
	Instal.géné., agencés & aménagés const.					
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			174 200,00		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers		16 719,03		12 173,40
		Matériel de transport		31 398,98		
		Matériel de bureau & info., mobilier		17 455,58		1 000,00
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III		460 143,38		13 173,40
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			41 733,62		20 510,76
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL IV		41 733,62		20 510,76
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				607 214,80		34 784,16

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			106 437,80	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui				220 369,79	
		Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat.	outillage indus.			81 500,00	92 700,00	
		Ins. gal. agen. amé. div.			1 666,67	27 225,76	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				31 398,98	
		Mat.bureau, info., mob.				18 455,58	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
			TOTAL III	83 166,67	390 150,11		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations			8 784,00		53 460,38	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
			TOTAL IV	8 784,00	53 460,38		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				8 784,00	83 166,67	550 048,29	

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, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 337,80	298,43		5 636,23
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	46 032,86	8 814,79		54 847,65
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		28 932,24	14 665,85	20 827,76	22 770,33
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	9 977,53	3 046,13	1 666,67	11 356,99
	Matériel de transport	18 542,06	2 514,11		21 056,17
	Mat. bureau et informatique, mob.	16 945,06	594,30		17 539,36
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		120 429,75	29 635,18	22 494,43	127 570,50
TOTAL GENERAL		125 767,55	29 933,61	22 494,43	133 206,73

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice			
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements											
TOTAL											
Immob. 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 a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler											
Primes de remboursement des obligations											

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	377 781,25	51 750,35		429 531,60
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	377 781,25	51 750,35		429 531,60

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		11 748,38		11 748,38
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		29 940,14	29 940,14	
	Autres créances clients		469 910,81	469 910,81	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		370,99	370,99	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	9 991,00	9 991,00	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		361 400,00	361 400,00	
	Charges constatées d'avance		3 941,71	3 941,71	
TOTAUX			887 303,03	875 554,65	11 748,38
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)		

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 941,71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 941,71

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

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	5 739,88
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	30 356,49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	36 096,37

