

SARL AJS SERPEGINI
550 Allée René Higonnet
26760 BEAUMONT LES VALENCE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

Exemplaire certifié conforme destiné
Au Greffe du Tribunal de Commerce

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' or 'R' shape with a long horizontal stroke extending to the left.

Désignation de l'entreprise : SARL AJS SERPEGINI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 550 Allée René Higonnnet		26760 BEAUMONT LES VALENCE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 7 5 3 2 4 3 3 1 0 0 0 0 2 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 11 22 02 23	
		N-1 13 11 22 02 22	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		22 916 AG 17 963 4 953 1 553	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		5 000 AQ 1 356 3 644 3 894	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		124 530 AS 68 712 55 818 55 165	
Autres immobilisations corporelles AT		215 811 AU 108 766 107 045 136 215	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		15 BE 15	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		150 BI 150	
TOTAL (II) BJ		368 422 BK 196 796 171 626 196 827	
Matières premières, approvisionnements BL		21 119 BM 21 119 27 745	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		168 210 BY 7 471 160 739 283 633	
Autres créances (3) BZ		48 631 CA 48 631 58 127	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		384 098 CG 384 098 152 300	
Charges constatées d'avance (3)* CH		4 125 CI 4 125 1 776	
TOTAL (III) CJ		626 183 CK 7 471 618 712 523 582	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		994 605 1A 204 267 790 337 720 409	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 150	
(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations : Stocks : Créances :	

Désignation de l'entreprise : SARL AJS SERPEGINI

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10....000.....)	DA	10 000	6 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	600	600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	374 196	353 888
	Report à nouveau	DH		
	R.SULTAT DE L'EXERCICE (bêNêfice ou perte)	DI	77 375	24 308
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	462 171	384 796
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	106 305	132 055
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	236	552
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	100 078	86 873
	Dettes fiscales et sociales	DY	99 221	69 383
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	22 326	46 750
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	328 166	335 613
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	790 337	720 409
RENVIS	(1) Ecart 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	259 334	238 842
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 790 337.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 883 393.66 Euros et dégageant un bénéfice de 77 375.36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	16 162		10 826
Constructions sur sol d'autrui	5 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	111 160		13 370
Installations générales agencements aménagements divers	62 987		2 851
Matériel de transport	125 716		2 167
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 865		7 914
Emballages récupérables et divers	1 250		
TOTAL	330 978		26 303
Autres titres immobilisés			15
Prêts, autres immobilisations financières			150
TOTAL			165
TOTAL GENERAL	347 140		37 294

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 072	22 916	22 916
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui			5 000	5 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			124 530	124 530
Installations générales agencements aménagements divers			65 837	65 837
Matériel de transport	10 192		117 692	117 692
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 748		31 032	31 032
Emballages récupérables et divers			1 250	1 250
TOTAL		11 940	345 341	345 341
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			150	150
TOTAL			165	165
TOTAL GENERAL		16 012	368 422	368 422

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 609	3 572	218	17 963
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui	1 106	250		1 356
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	55 995	12 717		68 712
Installations générales agencements aménagements divers	16 517	6 465		22 982
Matériel de transport	49 868	20 831	727	69 972
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 586	4 743	1 274	15 055
Emballages récupérables et divers	631	125		756
TOTAL	135 703	45 131	2 001	178 834
TOTAL GENERAL	150 312	48 703	2 219	196 796

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 572				
Constructions sur sol d'autrui	250				
Instal.techniques matériel outillage indus.	12 717				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 465				
Matériel de transport	20 831				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 743				
Emballages récupérables et divers	125				
TOTAL	45 131				
TOTAL GENERAL	48 703				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		7 471			7 471
TOTAL		7 471			7 471
TOTAL GENERAL		7 471			7 471
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 471			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	150	150	
Clients douteux ou litigieux	32 872	32 872	
Autres créances clients	135 338	135 338	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 108	2 108	
Débiteurs divers	46 523	46 523	
Charges constatées d'avance	4 125	4 125	
TOTAL	221 116	221 116	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	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	448	448		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	105 858	37 026	68 832	
Emprunts et dettes financières divers	47	47		
Fournisseurs et comptes rattachés	100 078	100 078		
Personnel et comptes rattachés	24 539	24 539		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 973	23 973		
Impôts sur les bénéfices	17 441	17 441		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 620	32 620		
Autres impôts taxes et assimilés	648	648		
Groupe et associés	189	189		
Autres dettes	22 326	22 326		
TOTAL	328 166	259 334	68 832	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 736			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	189			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	600	400		1 000
	10.0000				

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL SEMA	1 826	33.33

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 110
Dettes fiscales et sociales	992
Total	13 596

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 125
Total	4 125

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105 858
Total	105 858

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			213 551	201 537	415 088
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				3 227	3 227
- dotations de l'exercice				20 662	20 662
Total				23 889	23 889
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			206 374	109 109	315 483
- exercice			7 995	27 441	35 436
Total			214 369	136 550	350 919
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				20 505	20 505
- entre 1 et 5 ans				58 099	58 099
Total				78 604	78 604
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				18 343	18 343
- entre 1 et 5 ans				15 452	15 452
Total				33 796	33 796

A.J. SERPEGINI couverture, zinguerie

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 550 Allée René Higonet
26760 BEAUMONT-LES-VALENCE

753 243 310 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 16 AVRIL 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 77 375.36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	77 375.36 euros
A la réserve légale	400.00 euros

Solde	76 975.36 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 30 euros par part	30 000,00 euros
Le solde	46 975.36 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 421 171.21 euros.	

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
50 000 euros, soit 83.33 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Certifié conforme
La Gérance

