

RCS : TOULON Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00926 Numéro SIREN : 751 609 504 Nom ou dénomination : A.M.Pneus.83
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/003444

SARL A.M.Pneus. 83
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000 Euros
Siège social 134 boulevard du général Brosset
83200 TOULON
RCS TOULON : 751 609 504

L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 23 NOVEMBRE 2023

Proposition de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 MAI 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du gérant, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31/05/2023 qui fait ressortir un bénéfice de **4 895,08 €** de la façon suivante :

➤	Autres réserves	4 895,08 €
---	-----------------	-------------------

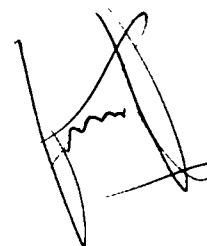
Après affectation le compte Autres Réserves présente toujours un solde de 47 809,67 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, Monsieur Fabrice CLEMENT le gérant rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution au cours des exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'assemblée générale du 23 Novembre 2023

Certifié conforme
Le Gérant
M. Fabrice CLEMENT



SARL A.M.Pneus. 83
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000 Euros
Siège social 134 boulevard du général Brosset
83200 TOULON
RCS TOULON : 751 609 504

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 MAI 2023

Conformément aux dispositions de la loi et aux statuts de notre Société, Monsieur Fabrice CLEMENT gérant, présente le rapport de gestion sur l'activité et les comptes de l'exercice clos le 31.mai.2023.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 296 339 € contre 245 707 € au titre de l'exercice précédent soit une augmentation de 20.61 %
Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 293 150 € contre 244 329 € au titre de l'exercice précédent soit une augmentation de 19,98 %.

Compte tenu de la structure nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

Achats de marchandises	100 590 €
Autres achats et charges externes	85 386 €
Salaires et traitements	79 969 €
Charges sociales	18 332 €
Impôts et taxes	9 008 €
Dotations aux amortissements	3 845 €
Autres charges	8 €

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts et amortissements, notre résultat se solde par un bénéfice de **4 895,08€** contre un bénéfice de **5 549,82€** au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous sommes satisfaits nos objectifs ont été atteints ce qui nous permet d'être optimistes pour l'exercice à venir.



ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L232-1 du code du commerce nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

La société ne possède aucune filiale.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/05/2023 ainsi que l'évaluation de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent sont présentés ci-après

Bilan :

Les principaux postes du bilan figurent ci-après en annexe.

Compte de résultat :

Le compte de résultat de l'exercice est reproduit ci-après en annexe.

Résultats - Affectation :

Je vous propose d'affecter le résultat bénéficiaire de **4 895,08€** comme suit :

➤	Autres réserves	4 895,08€
---	-----------------	------------------

Après affectation le compte Autres Réserves présente un solde de 47 809,67 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, Monsieur Fabrice CLEMENT le gérant rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution au cours des exercices précédents

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et quinquies du C.G.I, le gérant précise que les comptes de l'exercice écoulé ont pris en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément à l'article L 223-19 du Code de Commerce le gérant informe l'assemblée qu'il n'y a pas eu de conventions réglementées intervenues ou poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

Nous espérons que les résolutions qui vous ont été proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant pour l'exercice écoulé.

Fait à TOULON
Le 02/11/2023

Le gérant



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/05/2023 12			Exercice N-1 31/05/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	7 672.56	7 672.56				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	700.00	700.00				
	Fonds commercial (1)	140 000.00		140 000.00	140 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	59 700.40	43 567.00	16 133.40	16 207.40	74.00	0.46
	Autres immobilisations corporelles	19 938.91	9 209.35	10 729.56	12 540.56	1 811.00	14.44
	Immobilisations en cours	700.00		700.00		700.00	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 207.00		3 207.00	3 207.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15.00		15.00	15.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	12 484.41		12 484.41	12 484.41		
	Total II	244 418.28	61 148.91	183 269.37	184 454.37	1 185.00	0.64
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	9 576.96		9 576.96	5 589.36	3 987.60	71.34
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	15 189.02	300.00	14 889.02	14 836.96	52.06	0.35
	Autres créances	7 035.21		7 035.21	7 839.11	803.90	10.25
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	16 828.21		16 828.21	13 333.13	3 495.08	26.21
	Charges constatées d'avance (3)	5 536.41		5 536.41	6 427.13	890.72	13.86
	Total III	54 165.81	300.00	53 865.81	48 025.69	5 840.12	12.16
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		298 584.09	61 448.91	237 135.18	232 480.06	4 655.12	2.00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/05/2023 12	Exercice N-1 31/05/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000.00	10 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000.48	1 000.48		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	57 810.25	52 260.43	5 549.82	10.62
	Autres réserves				
	Report à nouveau	14 895.66	14 895.66		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 895.08	5 549.82	654.74	11.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	58 810.15	53 915.07	4 895.08	9.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	6 064.75	7 364.75	1 300.00	17.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 953.18	34 519.30	6 433.88	18.64
	Dettes fiscales et sociales	42 816.80	43 754.03	937.23	2.14
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	88 490.30	92 926.91	4 436.61	4.77
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	178 325.03	178 564.99	239.96	0.13
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	237 135.18	232 480.06	4 655.12	2.00

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

178 325.03 178 564.99

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/05/2023 12			Exercice N-1 31/05/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	207 326.69		207 326.69	171 438.15	35 888.54	20.93
Production vendue de biens						
Production vendue de services	89 012.54		89 012.54	74 268.53	14 744.01	19.85
Chiffre d'affaires NET	296 339.23		296 339.23	245 706.68	50 632.55	20.61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 333.56	4 166.42	1 832.86	43.99
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			218.07	5.90	212.17	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			298 890.86	249 879.00	49 011.86	19.61
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			100 589.69	82 337.19	18 252.50	22.17
Variation de stock (marchandises)			3 987.60	96.44	3 891.16	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			85 386.27	80 670.60	4 715.67	5.85
Impôts, taxes et versements assimilés			9 007.91	5 509.33	3 498.58	63.50
Salaires et traitements			79 969.43	60 027.06	19 942.37	33.22
Charges sociales			18 331.52	12 168.48	6 163.04	50.65
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 845.00	3 653.00	192.00	5.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			7.56	59.96	52.40	87.39
Total des Charges d'exploitation (II)			293 149.78	244 329.18	48 820.60	19.98
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 741.08	5 549.82	191.26	3.45
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/05/2023 12	31/05/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 741.08	5 549.82	191.26	3.45
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	846.00		846.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	298 890.86	249 879.00	49 011.86	19.61
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	293 995.78	244 329.18	49 666.60	20.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 895.08	5 549.82	654.74	11.80

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société A M Pneus83
134 BOULEVARD DU GENERAL
BROSSET
83200 TOULON

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/06/2022 au 31/05/2023

Activité principale de l'entreprise : PNEUMATICIEN

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL
SIGNATURE

Fait à LA VALETTE DU VAR
Le 12/10/2023

Jean-Marcel DENIS
Expert Comptable

AUDIT & CO
235 Av. Pierre et Marie CURIE
Parc Valespace
83160 LA VALETTE DU VAR
04.94.14.14.00

Société A M Pneus83

134 BOULEVARD DU GENERAL
BROSSET
83200 TOULON

COMPTES ANNUELS AU 31 MAI 2023

	Pages
- <i>Bilan Actif - Passif Liasse 2033-A</i>	1
- <i>Compte de résultat Liasse 2033-B</i>	2 et 3
- <i>Annexe</i>	4 à 11

AUDIT & CO

235 Av. Pierre et Marie CURIE
Parc Valespace
83160 LA VALETTE DU VAR
04.94.14.14.00

Désignation de l'entreprise Société A M Pneus83Néant ☐ *Adresse de l'entreprise 134 BOULEVARD DU GENERAL83200 TOULONNuméro SIRET * 7 5 1 6 0 9 5 0 4 0 0 0 2 0Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				<u>3 1 0 5 2 0 2 3</u>	<u>3 1 0 5 2 0 2 2</u>
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	140 000	012	140 000
	Fonds commercial *				
	Autres *	014	8 373	016	8 373
	Immobilisations corporelles *	028	80 339	030	27 563
	Immobilisations financières * (1)	040	15 706	042	15 706
Total I (5)		044	244 418	048	183 269
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	Marchandises *	060	9 577	062	9 577
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2)	068	15 189	070	14 889
	Clients et comptes rattachés *				
	Autres * (3)	072	7 035	074	7 035
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	16 828	086	16 828
	Charges constatées d'avance *	092	5 536	094	5 536
	Total II	096	54 166	098	53 866
Total général (I+II)		110	298 584	112	237 135
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		10 000	10 000
	Ecarts de réévaluation	124			
	Réserve légale	126		1 000	1 000
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131		57 810	52 260
	Report à nouveau	134		14 896	14 896
	Résultat de l'exercice	136		4 895	5 550
	Subventions d'investissement	137			
	Provisions réglementées	140			
	Total I	142		58 810	53 915
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	154			
	Emprunts et dettes assimilées	156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		40 953	34 519
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	6 065	137 372	144 046
	Produits constatés d'avance	174			
	Total III	176		178 325	178 565
	Total général (I + II + III)	180		237 135	232 480
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du I de l'article 1063 du Code de Commerce)

Désignation de l'entreprise Société A M Pneus83

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 31 10 2023
Exercice N-1 clos le 31 10 2022

PRODUITS D'EXPLOITATION	CHARGES D'EXPLOITATION	PRODUITS ET CHARGES DIVERS	RÉINTÉGRATIONS	DÉDUCTIONS	DÉFICITS	Exercice N clos le 31 10 2023		Exercice N-1 clos le 31 10 2022	
						3	1	3	1
Ventes de marchandises *	dont export et livraisons intracommunautaires	209				210	207 327	171 438	
Production vendue	biens	215				214			
	services *	217				218	89 013	74 269	
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222			
Production immobilisée *						224			
Subventions d'exploitation reçues						226	2 334	4 166	
Autres produits						230	218	6	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	298 891	249 879	
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234	100 590	82 337	
Variation de stock (marchandises) *						236	3 988	96	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *						240			
Autres charges externes * :	dont crédit bail (- mobilier - immobilier)					242	85 386	80 671	
Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle (CFE et CVAE) *	243	3 755			244	9 008	5 509	
Rémunérations du personnel *						250	79 969	60 027	
Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	18 332	12 168	
Dotations aux amortissements *						254	3 845	3 653	
Dotations aux provisions						256			
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	8	60	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							
Total des charges d'exploitation (II)						264	293 150	244 329	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	5 741	5 550	
Produits financiers			(III)			280			
Produits exceptionnels			(IV)			290			
Charges financières			(V)			294			
Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347				300			
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348							
Impôts sur les bénéfices *			(VII)			306	846		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	4 895	5 550	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	4 895	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *						316			
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318			
Provisions non déductibles *						322			
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)						324	846		
Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-ets d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997			
Entreprise nouvelles (44 septies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44 septies)	127		Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 septies A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 bis septies)	991				342
Dont ZFA NG (44 quinquies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346		Bassins urbains à dynamiser (HUI) (art. 44 septies)	992	
Déduction exceptionnelle (art 39 décies) A B C D E F G				Zone de développement prioritaire (44 septies)	993				350
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	5 741	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)						356			
Déficits antérieurs reportables : *	1. Dont imputés sur le résultat							360	101
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	5 640	372	

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise :

31/05/2023

Détail des réintégrations diverses		
Total des réintégrations diverses		

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	4	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	4	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	4	
Permanence ou changement de méthodes	4	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	5	
Etat des amortissements	6	
Etat des provisions	6	
Etat des échéances des créances et des dettes	6	
Composition du capital social	7	
Frais d'établissement	7	
Fonds commercial	7	
Autres immobilisations incorporelles	7	
Evaluation des immobilisations corporelles	7	
Evaluation des amortissements	8	
Evaluation des matières et marchandises	8	
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Evaluation des créances et des dettes	8	
Dépréciation des créances	8	
Disponibilités en Euros	8	
Charges à payer	8	
Détail des charges à payer	9	
Charges et produits constatés d'avance	9	
Détail des charges constatées d'avance	10	
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NS
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles	10	
Montant des engagements financiers	10	
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels	10	
Transferts de charges	10	
Produits et charges sur exercices antérieurs	10	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 237 135.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 296 339.23 Euros et dégageant un bénéfice de 4 895.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/06/2022 au 31/05/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	7 673		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	140 700		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 740		1 960
Installations générales agencements aménagements divers	14 975		
Matériel de transport	3 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 464		
Immobilisations corporelles en cours			700
TOTAL	77 679		2 660
Autres participations	3 207		
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	12 484		
TOTAL	15 706		
TOTAL GENERAL	241 758		2 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			7 673	7 673
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			140 700	140 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			59 700	59 700
Installations générales agencements aménagements divers			14 975	14 975
Matériel de transport			3 500	3 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 464	1 464
Immobilisations corporelles en cours			700	700
TOTAL			80 339	80 339
Autres participations			3 207	3 207
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			12 484	12 484
TOTAL			15 706	15 706
TOTAL GENERAL			244 418	244 418

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	7 673			7 673
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	700			700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 533	2 034		43 567
Installations générales agencements aménagements divers	3 150	1 674		4 824
Matériel de transport	3 500			3 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	748	137		885
TOTAL	48 931	3 845		52 776
TOTAL GENERAL	57 304	3 845		61 149

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 034				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 674				
Matériel de bureau informatique mobilier	137				
TOTAL	3 845				
TOTAL GENERAL	3 845				

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	300				300
TOTAL	300				300
TOTAL GENERAL	300				300

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	12 484	12 484	
Clients douteux ou litigieux	360	360	
Autres créances clients	14 829	14 829	
Taxe sur la valeur ajoutée	83	83	
Débiteurs divers	6 953	6 953	
Charges constatées d'avance	5 536	5 536	
TOTAL	40 245	40 245	

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	40 953	40 953		
Personnel et comptes rattachés	3 867	3 867		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 045	16 045		
Impôts sur les bénéfices	846	846		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 537	20 537		
Autres impôts taxes et assimilés	1 522	1 522		
Groupe et associés	6 065	6 065		
Autres dettes	88 490	88 490		
TOTAL	178 325	178 325		

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	100.0000	100			100

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	7 673	
Total général	7 673	

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS ARTISANAL	140 000			140 000	
Total	140 000			140 000	

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	700	50.00

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 01/06/2022 au 31/05/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 an
Mobilier	Linéaire	7 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.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

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
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 130
Dettes fiscales et sociales	9 023
Total	12 153

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Détail des charges à payer

	Montant
Fourni. fac non Parvenues	
- AG MAI 2023	706
- frais de greffe	30
- honoraires mai 23	374
- honoraires sociales 23	79
- Fourmitures administratives	20
- MAITRE LAURE	1 920
DETTE PROVISION CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	2 344
PROV CHARGES CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	452
CHGES A PAYER ORG SOC	
- COTISATION 2023	3 324
- CSD DED 2023	968
- CSD NON DED 2022	413
FPC	55
- CFE 2023	1 467
Total	12 153

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 536
Total	5 536

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Détail des charges constatées d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50 000
- .	
Total	50 000

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Le 15/09/2023
CLEMENT Fabrice GERANT