

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		2 096 264	1 157 071
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		1 837	51
Produits d'exploitation		2 098 101	1 157 122
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variations de stock de (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		973 661	425 299
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres charges externes		616 121	412 941
Impôts, taxes et versements assimilés		309	4 316
Rémunération du personnel		344 592	183 493
Charges sociales		77 956	68 071
Dotations aux amortissements		28 151	25 256
Dotations aux provisions			
Autres charges		607	647
Charges d'exploitation		2 041 396	1 120 023
RESULTAT D'EXPLOITATION		56 706	37 099
Produits financiers			
Produits exceptionnels			9 000
Charges financières		1 006	553
Charges exceptionnelles		2 353	740
Impôts sur les bénéfices		13 113	10 054
BÉNÉFICE OU PERTE		40 234	34 752

	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles	13 751	
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	13 113	
Réintégrations diverses	2 353	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		
Abattements sur le bénéfice		

Déductions diverses		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS	69 450	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables / Dont imputés sur le résultat :		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS	69 450	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Production vendue de services	2 096 264	1 157 071	939 193	81,17
7041 Travaux Exonérés	942 958		942 958	
7044 Travaux TVA 20%	1 153 307		1 153 307	
Autres produits	1 837	51	1 785	3 472,33
758 Produits divers de gestion courante	1 837		1 837	
Produits d'exploitation hors TVA	2 098 101	1 157 122	940 979	81,32
Achats de matières premières et autres approvisionnements	973 661	425 299	548 362	128,94
6013 Fournitures travaux	973 511		973 511	
60225 Fournitures de bureau	150		150	
Autres charges externes	616 121	412 941	203 179	49,20
604 Achats d'études et prestations de service	70 119		70 119	
6042 Traitement des déchets	3 430		3 430	
60611 Electricité, Essence, Gaz	1 592		1 592	
60613 Carburant	37 640		37 640	
6063 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 708		2 708	
611 Sous-traitance générale	328 508		328 508	
6122 Crédit-bail mobilier	6 145		6 145	
6132 Locations immobilières	62 808		62 808	
6135 Locations mobilières	7 868		7 868	
6137 Location véhicules	3 418		3 418	
6153 Entretien matériel de transport	24 608		24 608	
6162 Assurance obligatoire dommage construction	11 381		11 381	
61635 Assurance emprunt	218		218	
61638 Assurance - Transport sur autres biens	9 813		9 813	
6164 Risques d'exploitation	1 957		1 957	
6166 Assurance prévoyance	248		248	
6226 Honoraires	9 700		9 700	
6231 Annonces et insertions	433		433	
6236 Catalogues et imprimés	290		290	
6251 Voyages et déplacements	10 443		10 443	
6256 Missions	8 142		8 142	
6257 Réceptions	6 553		6 553	
6261 Frais de télécommunications	989		989	
6262 Frais postaux	97		97	
6278 Autres frais et commissions sur prestations de services	5 316		5 316	
6281 Concours divers (cotisations, ...)	1 698		1 698	

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés	309	4 316	(4 007)	-92,85
6354 Droits d'enregistrement et de timbre	309		309	
Rémunérations du personnel	344 592	183 493	161 099	87,80
6411 Salaires, appointements	284 183		284 183	
6412 Congés payés	53 944		53 944	
6413 Primes et gratifications	4 349		4 349	
6414 Indemnités et avantages divers	2 116		2 116	
Charges sociales	77 956	68 071	9 885	14,52
6451 Cotisations à l'URSSAF	54 739		54 739	
6453 Cotisations aux caisses de retraites	9 580		9 580	
6454 Cotisations aux ASSEDIC	6 461		6 461	
6455 Cotisation prévoyance	7 176		7 176	
Dotations aux amortissements	28 151	25 256	2 895	11,46
68112 Immobilisations corporelles	28 151		28 151	
Autres charges	607	647	(40)	-6,18
6511 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques	179		179	
658 Charges diverses de gestion courante	428		428	
Charges d'exploitation	2 041 396	1 120 023	921 373	82,26
Résultat d'exploitation	56 706	37 099	19 606	52,85
Charges financières	1 006	553	453	81,83
66116 Intérêts des emprunts et dettes assimilés	707		707	
6616 Intérêts bancaires et sur opérations de financement	299		299	
Charges exceptionnelles	2 353	740	1 613	217,92
6712 Pénalités et amendes fiscales et pénales	153		153	
6713 Dons, libéralités	2 200		2 200	
Impôts sur les bénéfices	13 113	10 054	3 060	30,43
6951 Impôts dus en France	13 113		13 113	
BÉNÉFICE OU PERTE	40 234	34 752	5 481	15,77

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 096 264	1 157 071	939 193
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits	1 837	51	1 785
Produits d'exploitation	2 098 101	1 157 122	940 979
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement	973 661	425 299	548 362
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	616 121	412 941	203 179
Impôts, taxes et versements assimilés	309	4 316	(4 007)
Salaires et traitements	344 592	183 493	161 099
Charges sociales	77 956	68 071	9 885
Dotations aux amortissements	28 151	25 256	2 895
Dotations aux provisions			
Autres charges	607	647	(40)
Charges d'exploitation	2 041 396	1 120 023	921 373
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	56 706	37 099	19 606
Produits financiers			
Produits exceptionnels		9 000	(9 000)
Charges financières	1 006	553	453
Charges exceptionnelles	2 353	740	1 613
Impôt sur les bénéfices	13 113	10 054	3 060
BÉNÉFICE OU PERTE	40 234	34 752	5 481

Certifié conforme à l'original

TasRog

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		2 096 264	1 157 071
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		1 837	51
Produits d'exploitation		2 098 101	1 157 122
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variations de stock de (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		973 661	425 299
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres charges externes		616 121	412 941
Impôts, taxes et versements assimilés		309	4 316
Rémunération du personnel		344 592	183 493
Charges sociales		77 956	68 071
Dotations aux amortissements		28 151	25 256
Dotations aux provisions			
Autres charges		607	647
Charges d'exploitation		2 041 396	1 120 023
RESULTAT D'EXPLOITATION		56 706	37 099
Produits financiers			
Produits exceptionnels			9 000
Charges financières		1 006	553
Charges exceptionnelles		2 353	740
Impôts sur les bénéfices		13 113	10 054
BÉNÉFICE OU PERTE		40 234	34 752

	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles	13 751	
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	13 113	
Réintégrations diverses	2 353	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		
Abattements sur le bénéfice		

Déductions diverses		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS	69 450	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables / Dont imputés sur le résultat :		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS	69 450	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Production vendue de services	2 096 264	1 157 071	939 193	81,17
7041 Travaux Exonérés	942 958		942 958	
7044 Travaux TVA 20%	1 153 307		1 153 307	
Autres produits	1 837	51	1 785	3 472,33
758 Produits divers de gestion courante	1 837		1 837	
Produits d'exploitation hors TVA	2 098 101	1 157 122	940 979	81,32
Achats de matières premières et autres approvisionnements	973 661	425 299	548 362	128,94
6013 Fournitures travaux	973 511		973 511	
60225 Fournitures de bureau	150		150	
Autres charges externes	616 121	412 941	203 179	49,20
604 Achats d'études et prestations de service	70 119		70 119	
6042 Traitement des déchets	3 430		3 430	
60611 Electricité, Essence, Gaz	1 592		1 592	
60613 Carburant	37 640		37 640	
6063 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 708		2 708	
611 Sous-traitance générale	328 508		328 508	
6122 Crédit-bail mobilier	6 145		6 145	
6132 Locations immobilières	62 808		62 808	
6135 Locations mobilières	7 868		7 868	
6137 Location véhicules	3 418		3 418	
6153 Entretien matériel de transport	24 608		24 608	
6162 Assurance obligatoire dommage construction	11 381		11 381	
61635 Assurance emprunt	218		218	
61638 Assurance - Transport sur autres biens	9 813		9 813	
6164 Risques d'exploitation	1 957		1 957	
6166 Assurance prévoyance	248		248	
6226 Honoraires	9 700		9 700	
6231 Annonces et insertions	433		433	
6236 Catalogues et imprimés	290		290	
6251 Voyages et déplacements	10 443		10 443	
6256 Missions	8 142		8 142	
6257 Réceptions	6 553		6 553	
6261 Frais de télécommunications	989		989	
6262 Frais postaux	97		97	
6278 Autres frais et commissions sur prestations de services	5 316		5 316	
6281 Concours divers (cotisations, ...)	1 698		1 698	

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés	309	4 316	(4 007)	-92,85
6354 Droits d'enregistrement et de timbre	309		309	
Rémunérations du personnel	344 592	183 493	161 099	87,80
6411 Salaires, appointements	284 183		284 183	
6412 Congés payés	53 944		53 944	
6413 Primes et gratifications	4 349		4 349	
6414 Indemnités et avantages divers	2 116		2 116	
Charges sociales	77 956	68 071	9 885	14,52
6451 Cotisations à l'URSSAF	54 739		54 739	
6453 Cotisations aux caisses de retraites	9 580		9 580	
6454 Cotisations aux ASSEDIC	6 461		6 461	
6455 Cotisation prévoyance	7 176		7 176	
Dotations aux amortissements	28 151	25 256	2 895	11,46
68112 Immobilisations corporelles	28 151		28 151	
Autres charges	607	647	(40)	-6,18
6511 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques	179		179	
658 Charges diverses de gestion courante	428		428	
Charges d'exploitation	2 041 396	1 120 023	921 373	82,26
Résultat d'exploitation	56 706	37 099	19 606	52,85
Charges financières	1 006	553	453	81,83
66116 Intérêts des emprunts et dettes assimilés	707		707	
6616 Intérêts bancaires et sur opérations de financement	299		299	
Charges exceptionnelles	2 353	740	1 613	217,92
6712 Pénalités et amendes fiscales et pénales	153		153	
6713 Dons, libéralités	2 200		2 200	
Impôts sur les bénéfices	13 113	10 054	3 060	30,43
6951 Impôts dus en France	13 113		13 113	
BÉNÉFICE OU PERTE	40 234	34 752	5 481	15,77

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 096 264	1 157 071	939 193
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits	1 837	51	1 785
Produits d'exploitation	2 098 101	1 157 122	940 979
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement	973 661	425 299	548 362
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	616 121	412 941	203 179
Impôts, taxes et versements assimilés	309	4 316	(4 007)
Salaires et traitements	344 592	183 493	161 099
Charges sociales	77 956	68 071	9 885
Dotations aux amortissements	28 151	25 256	2 895
Dotations aux provisions			
Autres charges	607	647	(40)
Charges d'exploitation	2 041 396	1 120 023	921 373
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	56 706	37 099	19 606
Produits financiers			
Produits exceptionnels		9 000	(9 000)
Charges financières	1 006	553	453
Charges exceptionnelles	2 353	740	1 613
Impôt sur les bénéfices	13 113	10 054	3 060
BÉNÉFICE OU PERTE	40 234	34 752	5 481

Bilan

BILAN

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	105 829	57 354	48 475	70 626
Immobilisations financières	2 400		2 400	2 400
Actif immobilisé	108 229	57 354	50 875	73 026
Stocks de matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stock de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	354 647		354 647	281 418
Autres créances	164 338		164 338	123 473
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 771		2 771	73 480
Charges constatées d'avance				
Actif circulant	521 757		521 757	478 371
TOTAL GÉNÉRAL	629 986	57 354	572 632	551 397

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	46 500	46 500
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 650	100
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	30 212	10
Résultat de l'exercice	40 234	34 752
Provisions réglementées		
Capitaux propres	121 596	81 362
Provisions pour risques et charges		
Autres emprunts et dettes assimilées	43 553	56 135
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 329	59 651
Dettes fiscales et sociales	297 255	
<i>Dont montant de la TVA</i>		
Comptes courants d'associés	76 053	
Autres dettes	2 846	354 249
Produits constatés d'avance		
Dettes	451 036	470 034
TOTAL GÉNÉRAL	572 632	551 397

DETAIL DU BILAN SIMPLIFIE

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Immobilisations corporelles	48 475	70 626	(22 151)	-31,36
2182 Matériel de transport	104 655		104 655	
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	1 174		1 174	
2816 Amortissement matériel de transport	(56 910)		(56 910)	
2817 Amortissement matériel de bureau et informatique	(444)		(444)	
Immobilisations financières	2 400	2 400		
2755 Cautionnements	2 400		2 400	
Actif immobilisé	50 875	73 026	(22 151)	-30,33
Créances clients et comptes rattachés	354 647	281 418	73 229	26,02
4111#CBOUDON M. BOUDON	4 800		4 800	
4111#CDEDUFAU DEDUFAU	20 022		20 022	
4111#CERT ERT	72 600		72 600	
4111#CKOZLOWSKI KOZLOWSKI MIREILLE	3 552		3 552	
4111#CLIWEN HU LIWEN	80 400		80 400	
4111#CMEHALA MEHALA HAKIM	3 000		3 000	
4111#CPRS SNC PRS 2	6 148		6 148	
4111#CRPC RPC	840		840	
4111#CSCCV SCCV	34 310		34 310	
4111#CSICRA SICRA	86 118		86 118	
4111#CTECHNIPOSETECHNIPOSE	2 558		2 558	
4111#CTMR SARL TMR	1 919		1 919	
4111#CVERSAILLES VERSAILLES GIBIER	3 092		3 092	
4117 Clients - Retenues de garantie	8 288		8 288	
4181 Clients - Factures à établir	27 000		27 000	
Autres créances	164 338	123 473	40 865	33,10
421#SALAGOZMA ALAGOZ MAHMUT	129		129	
421#SFESIH TAS FESIH	1 835		1 835	
4456214 TVA sur immobilisations 20% Encaissements	110		110	
4456611 TVA déductible 5,5% Débits	111		111	
4456613 TVA déductible 10% Débits	450		450	
445664 TVA Déductible autoliquidé	97 555		97 555	
4457113 TVA collectée 10% Débits	64 149		64 149	
Disponibilités	2 771	73 480	(70 709)	-96,23

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
5121 Banque principale	2 771		2 771	
Actif circulant + comptes de régularisation	521 757	478 371	43 386	9,07
TOTLA GÉNÉRAL ACTIF	572 632	551 397	21 235	3,85
Capital social ou individuel	46 500	46 500		
10131 Capital non amorti	46 500		46 500	
Réserve légale	4 650	100	4 550	4 550,00
10611 Réserve légale proprement dite	4 650		4 650	
Report à nouveau	30 212	10	30 202	302 024,40
110 Report à nouveau (solde créditeur)	30 212		30 212	
Résultat de l'exercice	40 234	34 752	5 481	15,77
Capitaux propres	121 596	81 362	40 234	49,45
Emprunts et dettes assimilées	43 553	56 135	(12 582)	-22,41
164 Emprunts auprès des établissements de crédit	1 489		1 489	
1641 Emprunt 64 000€	42 064		42 064	
Fournisseurs et comptes rattachés	31 329	59 651	(28 322)	-47,48
4011#FBRANCA BRANCA	8 568		8 568	
4011#FDEMIR DEMIR	13 200		13 200	
4011#FLARIVIERE LARIVIERE MANTES	7 311		7 311	
4011#FPEAC PROSPECTIVE EAC	2 250		2 250	
Dettes fiscales et sociales	297 255		297 255	
421#SALITAS TAS ALI	1 691		1 691	
421#SANISSE ANISSE AJOUAOU	646		646	
421#SASLAN ASLAN ERHAN	1 780		1 780	
421#SCETINKAYASACETINKAYA SAHIN	1 561		1 561	
421#SDIALLOIBR DIALLO IBRAHIMA	89		89	
421#SDIYAR DIYAR TAS	1 992		1 992	
421#SEKIN SOMNEZ EKIN	2 272		2 272	
421#SERDALGE ERDAL GEZER	1 615		1 615	
421#SFERIT CELIK FERIT	2 323		2 323	
421#SHELENE TAS HELENE	950		950	
421#SKASDAS KASDAS DILAN	443		443	
421#SKAYRETLIOM KAYRETLI OMER	3 045		3 045	
421#SLABOLLE LABOLLE LHEO GILLES LILLIAN	455		455	
421#SLACINEMU LACINE MUHAREN	1 214		1 214	

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
421#SSEDATSAHIN SEDAT SAHIN	1 403		1 403	
421#STASAZIZ TAS AZIZ	2 292		2 292	
421#STUNCAY TUNCAY DOGAN	389		389	
431 Sécurité sociale	9 763		9 763	
4373 Caisses Retraites	1 941		1 941	
4375 CI BTP	3 793		3 793	
4376 PRO BTP Prévoyance	2 071		2 071	
444 Etat - Impôts sur les bénéfices	13 113		13 113	
445511 TVA à décaisser en France	5 198		5 198	
445621 TVA sur immobilisations 20% Débits	811		811	
445661 TVA déductible 20% Débits	38 416		38 416	
445711 TVA collectée 20% Débits	100 433		100 433	
44574 TVA collectée autoliquidée	97 555		97 555	
Comptes courants d'associés	76 053		76 053	
4551 Principal	76 053		76 053	
Autres dettes	2 846	354 249	(351 403)	-99,20
4421 Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	1 485		1 485	
4672 Autres comptes créditeurs	1 361		1 361	
Dettes et comptes de régularisation	451 036	470 034	(18 999)	-4,04
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	572 632	551 397	21 235	3,85

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% de l'actif	31/12/2022	% du poste	% de l'actif
Immobilisations incorporelles		0%	0%		0%	0%
Immobilisations corporelles	48 475	95%	8%	70 626	97%	13%
Immobilisations financières	2 400	5%	0%	2 400	3%	0%
Actif immobilisé	50 875	100%	9%	73 026	100%	0,13
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	518 985	99%	91%	404 891	85%	73%
Disponibilités	2 771	1%	0%	73 480	15%	13%
Actif circulant	521 757	100%	91%	478 371	100%	0,87
Comptes de régularisation actif		0%	0%		0%	0%
TOTAL ACTIF	572 632		100%	551 397		100%

Passif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% du passif	31/12/2022	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	46 500	38%	8%	46 500	57%	8%
Résultat de l'exercice	40 234	33%	7%	34 752	43%	6%
Autres capitaux propres	34 862	29%	6%	110	0%	0%
Capitaux propres	121 596	100%	21%	81 362	100%	0,15
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	43 553	10%	8%	56 135	12%	10%
Autres dettes	407 483	90%	71%	413 900	88%	75%
Dettes	451 036	100%	79%	470 034	100%	0,85
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	572 632		100%	551 397		100%

3F CONSTRUCTIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 46 500,00 euros
Siège social : 7 Rue Galilée
78520 LIMAY
882 003 825 RCS VERSAILLES

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 02/05/2024

Le 02/05/2024, à 10 H 00 MN, LIMAY

TAS Delal demeurant 5 Rue des Glycines, 78520 LIMAY.

Associée unique de la Société 3F CONSTRUCTIONS,

I- A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Président de la Société, TAS Rog, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2023.

II- A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 ;

L'affectation des résultats de cet exercice ;

Pouvoir en vue d'accomplir les formalités.

PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'associée unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023, approuve ces comptes, tels qu'ils ont été établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 40 234 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé intègrent, les amortissements excédentaires des véhicules de tourisme et des amendes et pénalités, dépenses non déductible du résultat fiscal.

DEUXIÈME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 40 234 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 40 234 euros.

Affectation

Dotation aux réserves :

Dotation à la réserve libre, soit 40 234 euros

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 121 596 euros et celui des réserves à 74 996 euros.

Rappel des dividendes distribués

Il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

TROISIEME DECISION - DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

L'associée unique
TAS Delal

 **3F CONSTRUCTIONS**
07 Rue Galilée
78520 LIMAY - FRANCE
Tél. : +33 (0)9 83 54 37 64
SAS au capital de 46 500,00 €
Siret 882 003 825 00016
N° CEE FR 92 882 003 825

ANNEXE

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	27 000
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	27 000

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1.5	
Ouvriers	8.5	
TOTAL	12	

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	4 650			4 650	10
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	4 650			4 650	10

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	4 650	10	46 500
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Permanence des méthodes

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

1. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	20 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériel de transport	4 ans

b) Titres immobilisés

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 0€.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée 0€.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

e) Provisions réglementées

Outre les provisions réglementées constituées conformément aux dispositions de la législation fiscale et les provisions pour dépréciation des postes d'actifs présentées dans les notes afférentes à ces postes, il n'a pas été constitué d'autre provision, au cours de l'exercice.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels pour les provisions...../d'exploitation pour les provisions...../financiers pour les provisions.....

f) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

g) Comptabilisation des cotisations

Il conviendra de mentionner le mode de comptabilisation des cotisations en produits à l'appel de cotisation.

h) Contributions volontaires en nature

Si des prestations sont à mentionner :

Les prestations effectuées par les bénévoles sont enregistrées dans le tableau intitulé « évaluation des contributions volontaires en nature » en pied de compte de résultat.

Le nombre d'heures de bénévolat est estimé à 0 h sur l'exercice.

La valorisation des temps passés a été effectuée sur la base du montant du SMIC chargé au 31 décembre 2023 de 11,52 €.

Le temps passé des bénévoles est ainsi évalué en 2023 à 0 €.

Si absence de contribution en nature, il conviendra de justifier la décision de ne pas comptabiliser de contributions.

Des recommandations des instances comptables ont formulé cette justification de la façon suivante :

Le temps des bénévoles de la gouvernance, au regard des mandats avec fonction élective, ne sont pas des contributions en nature.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
TOTAL		

ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES

Ecarts de conversion actif

Nature des écarts	Montant	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			
TOTAL ACTIF			
En comptabilité...			

Ecarts de conversion passif

Nature des écarts	Montant	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			
TOTAL PASSIF			
En comptabilité...			

IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	98 654,76	6 000,00		104 654,76
Autres immobilisations corporelles	1 174,16	1 107,50	1 107,50	1 174,16
Immobilisations financières	2 400,00			2 400,00
TOTAL	102 228,92	7 107,50	1 107,50	108 228,92

Amortissements

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	29 150,60	27 759,59		56 910,19
Autres immobilisations corporelles	52,54	391,39		443,93
TOTAL	29 203,14	28 150,98		57 354,12

CREDIT-BAIL IMMOBILIER

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

CREDIT-BAIL MOBILIER

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

Rubriques	Montant	Taux d'amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Sous total Exploitation	
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Certifié conforme à l'original

TasRog

Bilan

BILAN

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	105 829	57 354	48 475	70 626
Immobilisations financières	2 400		2 400	2 400
Actif immobilisé	108 229	57 354	50 875	73 026
Stocks de matières premières, approvisionnements, en cours de production				
Stock de marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	354 647		354 647	281 418
Autres créances	164 338		164 338	123 473
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 771		2 771	73 480
Charges constatées d'avance				
Actif circulant	521 757		521 757	478 371
TOTAL GÉNÉRAL	629 986	57 354	572 632	551 397

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	46 500	46 500
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 650	100
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	30 212	10
Résultat de l'exercice	40 234	34 752
Provisions réglementées		
Capitaux propres	121 596	81 362
Provisions pour risques et charges		
Autres emprunts et dettes assimilées	43 553	56 135
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 329	59 651
Dettes fiscales et sociales	297 255	
<i>Dont montant de la TVA</i>		
Comptes courants d'associés	76 053	
Autres dettes	2 846	354 249
Produits constatés d'avance		
Dettes	451 036	470 034
TOTAL GÉNÉRAL	572 632	551 397

DETAIL DU BILAN SIMPLIFIE

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Immobilisations corporelles	48 475	70 626	(22 151)	-31,36
2182 Matériel de transport	104 655		104 655	
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	1 174		1 174	
2816 Amortissement matériel de transport	(56 910)		(56 910)	
2817 Amortissement matériel de bureau et informatique	(444)		(444)	
Immobilisations financières	2 400	2 400		
2755 Cautionnements	2 400		2 400	
Actif immobilisé	50 875	73 026	(22 151)	-30,33
Créances clients et comptes rattachés	354 647	281 418	73 229	26,02
4111#CBOUDON M. BOUDON	4 800		4 800	
4111#CDEDUFAU DEDUFAU	20 022		20 022	
4111#CERT ERT	72 600		72 600	
4111#CKOZLOWSKI KOZLOWSKI MIREILLE	3 552		3 552	
4111#CLIWEN HU LIWEN	80 400		80 400	
4111#CMEHALA MEHALA HAKIM	3 000		3 000	
4111#CPRS SNC PRS 2	6 148		6 148	
4111#CRPC RPC	840		840	
4111#CSCCV SCCV	34 310		34 310	
4111#CSICRA SICRA	86 118		86 118	
4111#CTECHNIPOSETECHNIPOSE	2 558		2 558	
4111#CTMR SARL TMR	1 919		1 919	
4111#CVERSAILLES VERSAILLES GIBIER	3 092		3 092	
4117 Clients - Retenues de garantie	8 288		8 288	
4181 Clients - Factures à établir	27 000		27 000	
Autres créances	164 338	123 473	40 865	33,10
421#SALAGOZMA ALAGOZ MAHMUT	129		129	
421#SFESIH TAS FESIH	1 835		1 835	
4456214 TVA sur immobilisations 20% Encaissements	110		110	
4456611 TVA déductible 5,5% Débits	111		111	
4456613 TVA déductible 10% Débits	450		450	
445664 TVA Déductible autoliquidé	97 555		97 555	
4457113 TVA collectée 10% Débits	64 149		64 149	
Disponibilités	2 771	73 480	(70 709)	-96,23

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
5121 Banque principale	2 771		2 771	
Actif circulant + comptes de régularisation	521 757	478 371	43 386	9,07
TOTLA GÉNÉRAL ACTIF	572 632	551 397	21 235	3,85
Capital social ou individuel	46 500	46 500		
10131 Capital non amorti	46 500		46 500	
Réserve légale	4 650	100	4 550	4 550,00
10611 Réserve légale proprement dite	4 650		4 650	
Report à nouveau	30 212	10	30 202	302 024,40
110 Report à nouveau (solde créditeur)	30 212		30 212	
Résultat de l'exercice	40 234	34 752	5 481	15,77
Capitaux propres	121 596	81 362	40 234	49,45
Emprunts et dettes assimilées	43 553	56 135	(12 582)	-22,41
164 Emprunts auprès des établissements de crédit	1 489		1 489	
1641 Emprunt 64 000€	42 064		42 064	
Fournisseurs et comptes rattachés	31 329	59 651	(28 322)	-47,48
4011#FBRANCA BRANCA	8 568		8 568	
4011#FDEMIR DEMIR	13 200		13 200	
4011#FLARIVIERE LARIVIERE MANTES	7 311		7 311	
4011#FPEAC PROSPECTIVE EAC	2 250		2 250	
Dettes fiscales et sociales	297 255		297 255	
421#SALITAS TAS ALI	1 691		1 691	
421#SANISSE ANISSE AJOUAOU	646		646	
421#SASLAN ASLAN ERHAN	1 780		1 780	
421#SCETINKAYASACETINKAYA SAHIN	1 561		1 561	
421#SDIALLOIBR DIALLO IBRAHIMA	89		89	
421#SDIYAR DIYAR TAS	1 992		1 992	
421#SEKIN SOMNEZ EKIN	2 272		2 272	
421#SERDALGE ERDAL GEZER	1 615		1 615	
421#SFERIT CELIK FERIT	2 323		2 323	
421#SHELENE TAS HELENE	950		950	
421#SKASDAS KASDAS DILAN	443		443	
421#SKAYRETLIOM KAYRETLI OMER	3 045		3 045	
421#SLABOLLE LABOLLE LHEO GILLES LILLIAN	455		455	
421#SLACINEMU LACINE MUHAREN	1 214		1 214	

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
421#SSEDATSAHIN SEDAT SAHIN	1 403		1 403	
421#STASAZIZ TAS AZIZ	2 292		2 292	
421#STUNCAY TUNCAY DOGAN	389		389	
431 Sécurité sociale	9 763		9 763	
4373 Caisses Retraites	1 941		1 941	
4375 CI BTP	3 793		3 793	
4376 PRO BTP Prévoyance	2 071		2 071	
444 Etat - Impôts sur les bénéfices	13 113		13 113	
445511 TVA à décaisser en France	5 198		5 198	
445621 TVA sur immobilisations 20% Débits	811		811	
445661 TVA déductible 20% Débits	38 416		38 416	
445711 TVA collectée 20% Débits	100 433		100 433	
44574 TVA collectée autoliquidée	97 555		97 555	
Comptes courants d'associés	76 053		76 053	
4551 Principal	76 053		76 053	
Autres dettes	2 846	354 249	(351 403)	-99,20
4421 Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)	1 485		1 485	
4672 Autres comptes créditeurs	1 361		1 361	
Dettes et comptes de régularisation	451 036	470 034	(18 999)	-4,04
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	572 632	551 397	21 235	3,85

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% de l'actif	31/12/2022	% du poste	% de l'actif
Immobilisations incorporelles		0%	0%		0%	0%
Immobilisations corporelles	48 475	95%	8%	70 626	97%	13%
Immobilisations financières	2 400	5%	0%	2 400	3%	0%
Actif immobilisé	50 875	100%	9%	73 026	100%	0,13
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	518 985	99%	91%	404 891	85%	73%
Disponibilités	2 771	1%	0%	73 480	15%	13%
Actif circulant	521 757	100%	91%	478 371	100%	0,87
Comptes de régularisation actif		0%	0%		0%	0%
TOTAL ACTIF	572 632		100%	551 397		100%

Passif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% du passif	31/12/2022	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	46 500	38%	8%	46 500	57%	8%
Résultat de l'exercice	40 234	33%	7%	34 752	43%	6%
Autres capitaux propres	34 862	29%	6%	110	0%	0%
Capitaux propres	121 596	100%	21%	81 362	100%	0,15
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	43 553	10%	8%	56 135	12%	10%
Autres dettes	407 483	90%	71%	413 900	88%	75%
Dettes	451 036	100%	79%	470 034	100%	0,85
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	572 632		100%	551 397		100%

Certifié conforme à l'original

TasRog

ANNEXE

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	27 000
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	27 000

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1.5	
Ouvriers	8.5	
TOTAL	12	

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	4 650			4 650	10
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	4 650			4 650	10

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires	4 650	10	46 500
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

Suite...

Détails (Renseignements concernant les filiales)	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations					
- Filiales non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					
- Participations non reprises en A:					
a) Françaises					
b) Etrangères					

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Permanence des méthodes

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

1. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	20 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériel de transport	4 ans

b) Titres immobilisés

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 0€.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat. En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée 0€.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

e) Provisions réglementées

Outre les provisions réglementées constituées conformément aux dispositions de la législation fiscale et les provisions pour dépréciation des postes d'actifs présentées dans les notes afférentes à ces postes, il n'a pas été constitué d'autre provision, au cours de l'exercice.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels pour les provisions...../d'exploitation pour les provisions...../financiers pour les provisions.....

f) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

g) Comptabilisation des cotisations

Il conviendra de mentionner le mode de comptabilisation des cotisations en produits à l'appel de cotisation.

h) Contributions volontaires en nature

Si des prestations sont à mentionner :

Les prestations effectuées par les bénévoles sont enregistrées dans le tableau intitulé « évaluation des contributions volontaires en nature » en pied de compte de résultat.

Le nombre d'heures de bénévolat est estimé à 0 h sur l'exercice.

La valorisation des temps passés a été effectuée sur la base du montant du SMIC chargé au 31 décembre 2023 de 11,52 €.

Le temps passé des bénévoles est ainsi évalué en 2023 à 0 €.

Si absence de contribution en nature, il conviendra de justifier la décision de ne pas comptabiliser de contributions.

Des recommandations des instances comptables ont formulé cette justification de la façon suivante :

Le temps des bénévoles de la gouvernance, au regard des mandats avec fonction élective, ne sont pas des contributions en nature.

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
TOTAL		

ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES

Ecarts de conversion actif

Nature des écarts	Montant	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			
TOTAL ACTIF			
En comptabilité...			

Ecarts de conversion passif

Nature des écarts	Montant	Différences compensées par une couverture de change	Provision pour perte de change
Sur immobilisations non financières			
Sur immobilisations financières			
Sur créances			
Sur dettes financières			
Sur dettes d'exploitation			
Sur dettes sur immobilisations			
TOTAL PASSIF			
En comptabilité...			

IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	98 654,76	6 000,00		104 654,76
Autres immobilisations corporelles	1 174,16	1 107,50	1 107,50	1 174,16
Immobilisations financières	2 400,00			2 400,00
TOTAL	102 228,92	7 107,50	1 107,50	108 228,92

Amortissements

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	29 150,60	27 759,59		56 910,19
Autres immobilisations corporelles	52,54	391,39		443,93
TOTAL	29 203,14	28 150,98		57 354,12

CREDIT-BAIL IMMOBILIER

Rubriques	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

CREDIT-BAIL MOBILIER

Rubriques	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine / Amortissements :			
Cumuls exercices antérieurs			
Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs			
Exercice			
TOTAL			
Redevances restant à payer :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus			
A plus de cinq ans			
TOTAL			

Montant pris en charge dans l'exercice

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

Rubriques	Montant	Taux d'amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Sous total Exploitation	
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				