

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS A&D ARCHITECTURE

Le Gallia Bella

06400 CANNES

Tél. 04.93.30.08.96

Fax.

APE : 7111z-

Siret : 75054715000011



ACCES GESTION INTERNE

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Marseille

06000 NICE

Tél. 04 93 82 42 42

Fax. 04 93 82 46 46

Courriel. c.gdalia@groupeacces.fr

Web. www.groupeacces.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 000	1 000		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	44 075	9 421	34 654	23 982
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	94 136	26 778	67 358	85 154
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	838		838	838
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	140 049	37 200	102 849	109 974
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	58 378		58 378	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	236 800	9 829	226 971	263 697
Autres créances	28 580		28 580	30 459
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	84 125		84 125	60 465
Charges constatées d'avance (3)	4 367		4 367	9 688
TOTAL ACTIF CIRCULANT	412 250	9 829	402 421	364 308
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	552 299	47 028	505 270	474 282
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	106 857	104 749
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	26 175	2 108
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	144 032	117 857
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 068	135 899
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 796	1 737
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 187	105 522
Dettes fiscales et sociales	108 819	109 261
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 367	4 005
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	361 238	356 424
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	505 270	474 282
(1) Dont à plus d'un an (a)	120 068	135 899
(1) Dont à moins d'un an (a)	241 170	220 526
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

A&D ARCHITECTURE
SAS au capital de 10 000 euros,
immatriculée au RCS de CANNES sous le numéro 750 547 150,
dont le siège social est situé : 36 AVENUE ISOLA BELLA - ROSELLA HIGHTOWER, LE GALLIA BELLA,
06400 CANNES

TEXTE DE LA RÉSOLUTION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 10 MAI 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 26 175,02 euros.

L'Assemblée générale décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice, soit 26 175,02 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 133 032,42 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Les Dirigeants

Zone de signature

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A&D ARCHITECTURE

L'activité de la société est : Activités d'architecture

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 505 270 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 26 175 Euro.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 000			1 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 200	18 875		44 075
Immobilisations incorporelles	26 200	18 875		45 075
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	86 291	6 490	10 932	81 849
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 925	1 362		12 287
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	97 216	7 852	10 932	94 136
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	838			838
Immobilisations financières	838			838
ACTIF IMMOBILISE	124 254	26 727	10 932	140 049

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 000			1 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 218	8 203		9 421
Immobilisations incorporelles	2 218	8 203		10 421
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	9 927	21 848	10 932	20 843
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 135	3 800		5 936
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 062	25 649	10 932	26 778
ACTIF IMMOBILISE	14 280	33 852	10 932	37 200

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	90 120
Total	90 120

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	26 184
Dettes provis. pr congés à payer	15 707
Charges sociales s/congés à payer	6 133
Taxe d'apprentissage	879
Formation continue CAP	2 336
Total	51 239

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 367		
Total	4 367		