

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	25 000.00	DA	25 000.00		25 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	2 500.00		2 500.00
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	221 093.10		243 494.53
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	109 563.35		-22 401.43
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	358 156.45		248 593.10
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	29 969.52		46 066.33
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	10 491.98		4 288.10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	867.00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	79 232.61		39 765.91
Dettes fiscales et sociales			DY	40 518.42		9 520.90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			21 336.00
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	161 079.53		120 977.24
Écarts de conversion passif			V ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	519 235.98		369 570.34

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	145 156.00	91 257.03
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Copie certifiée conforme à l'original par la Gérant



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	9 000.00	AI	9 000.00	9 000.00
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	169 150.61	AS	115 828.14	53 322.47
Autres immobilisations corporelles	AT	143 539.39	AU	54 842.59	88 696.80
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	45.90	BE	45.90	45.90
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	660.00	BI	660.00	660.00
TOTAL II	BJ	322 395.90	BK	151 725.17	190 840.43
Matières premières, approvisionnements	BL	7 290.00	BM	7 290.00	5 520.00
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	79 553.25	BY	79 553.25	10 753.82
Autres créances (3)	BZ	2 761.91	CA	2 761.91	44 991.09
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	269 970.45	CG	269 970.45	105 867.23
Charges constatées d'avance (3)	CH	7 935.20	CI	7 935.20	11 597.77
TOTAL III	CJ	367 510.81	CK	367 510.81	178 729.91
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	689 906.71	IA	519 235.98	369 570.34
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

A D I L MACONNERIE

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 25 000 euros

Siège social : 28 Chemin des Fontaines

74100 VETRAZ-MONTHOUX

750 479 230 RCS THONON LES BAINS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 19 AVRIL 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 109 563,35 euros qui s'élèvera ainsi à la somme de 330 656,88 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Gérant, Monsieur Adil CENGIZ



Annexe

Règles et méthodes comptables

Copie certifiée conforme à l'original par la Gérant

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 519 236 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 109 563 Euros.

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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

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

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | | |
|-------------------------|---|-----------|
| • Matériel et outillage | 4 | à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 3 | à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 | ans, |
| • | | |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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 effectuée 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.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 000		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	165 090		4 060
- Générales, agencements et aménagements divers			
- De transport	141 211		1 000
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	1 328		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	307 630		5 060
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres : - Titres immobilisés	46		
Prêts et autres immobilisations financières	660		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	706		
TOTAL GÉNÉRAL	317 335		5 060

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			9 000	
TOTAL			9 000	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			169 151	
- Gales, agencements et aménagements divers				
- De transport			142 211	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			1 328	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			312 690	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres : - Titres immobilisés			46	
Prêts et autres immobilisations financières			660	
TOTAL			706	
TOTAL GÉNÉRAL			322 396	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	99 041	16 788		115 828
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	26 803	26 945		53 848
Matériel de bureau et informatique, mobilier	552	443		994
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	126 495	44 176		170 671
TOTAL GÉNÉRAL	126 495	44 176		170 671

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	660		660
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	79 553	79 553	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 057	1 057	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 705	1 705	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	7 935	7 935	
TOTAL	90 910	90 250	660
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	188	188		
- A plus d'1 an à l'origine	29 781	14 725	15 057	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	79 233	79 233		
Personnel et comptes rattachés	5 628	5 628		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 821	6 821		
Impôts sur les bénéfices	19 285	19 285		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 568	8 568		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	216	216		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	10 492	10 492		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	160 213	145 156	15 057	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 112			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	10 492			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	250	234
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 695	2 213
Dettes fiscales et sociales	5 531	533
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		21 336
TOTAL	8 476	24 316

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	249.73	234.32
168840 Intérêts courus sur emprunts	61.40	0.42
518600 Agios bancaires à payer	188.33	233.90
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 695.14	2 212.96
408100 Factures non parvenues	2 695.14	2 212.96
Dettes fiscales et sociales	5 531.00	533.00
428600 Charges à payer	5 464.00	
448600 Charges à payer	67.00	533.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		21 336.00
419800 Rrr a accordées		21 336.00
TOTAL	8 475.87	24 316.28

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	7 935	11 598
TOTAL	7 935	11 598

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	250	100.00000	25 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	250	100.00000	25 000

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Copie certifiée conforme à l'original par la Gérant



