



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 520	8 764	1 756	5 262
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 390	1 278	3 112	3 551
	Autres immobilisations corporelles	215 734	78 723	137 011	148 154
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	85		85	85
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 900		6 900	6 900
	TOTAL (II)	237 629	88 765	148 864	163 952
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	614 628		614 628	365 241
	Avances et Acomptes versés sur commandes	101 972		101 972	80 580
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	955 521		955 521	734 786
	Autres créances	185 064		185 064	113 963
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	300 190		300 190	741 066
	Charges constatées d'avance	24 865		24 865	55 869
	TOTAL (III)	2 182 238		2 182 238	2 091 504
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	1 887		1 887	1 986
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 421 754	88 765	2 332 989	2 257 443

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Examen limité

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	36 600	36 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 000	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	706 400	707 930
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 400	(1 530)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		750 400	749 000
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	1 887	1 986
	Provisions pour charges		
Total des provisions		1 887	1 986
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	168 583	321 795
	Emprunts et dettes financières divers	255 013	252 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	272 670	302 951
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 675	275 293
	Dettes fiscales et sociales	208 296	239 774
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	115 427	93 139
	Produits constatés d'avance (1)	303 040	19 907
Total des dettes		1 580 702	1 505 359
Ecart de conversion passif			1 098
TOTAL PASSIF		2 332 989	2 257 443
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 400,30	(1 530,41)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 178 733	1 146 780
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Examen limité

A PAS DE GEANT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 36 600,00 euros

Siège social : 37, avenue du Général Patton

49000 ANGERS

440 271 880 RCS ANGERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MAI 2024

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

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2023** s'élevant à 1 400,30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

1 400,30 euros

Au compte « autres réserves » s'élevant ainsi à 707 739,99 euros.

Certifié conforme
La Gérance

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 332 989 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 281 643 euros** et un total **charges de 4 280 243 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 400 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus pour 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.

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.

La méthode d'évaluation des actifs par composants n'a pas été appliquée cette année, les données comptables de l'entreprise étant inférieures aux seuils fixés par le comité d'urgence du CRC et l'incidence des retraitements éventuels ayant été jugée non significative.

L'entreprise respectant les critères pour les PME, l'amortissement comptable est calculé en fonction de la durée d'usage. L'entreprise opte pour l'imputation des frais accessoires d'achat des immobilisations et de titre de placement en charges.

Permanence des méthodes

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et installations	Linéaire	10 ans
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 8 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

Engagements financiers

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Les indemnités fin de carrière ne représentent pas des sommes significatives.

Détail des cautions données

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023	
			Augmentations	Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 520					10 520
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 520					10 520
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 390					4 390
	Instal., agencement, aménagement divers	148 067		13 638			161 705
	Matériel de transport	1 254				1 254	
	Matériel de bureau, mobilier	55 295		2 288		3 554	54 029
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		209 006		15 926		4 808	220 124
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	85					85
	Prêts et autres immobilisations financières	6 900					6 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 985					6 985
TOTAL		226 511		15 926		4 808	237 629

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 258	3 507		8 764
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 258	3 507		8 764
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	839	439		1 278
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	25 381	15 371		40 752
	Matériel de transport	1 254		1 254	
	Matériel de bureau, mobilier	29 828	11 698	3 554	37 971
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		57 301	27 508	4 808	80 001
TOTAL		62 559	31 015	4 808	88 765

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	1 986	1 887	1 986	1 887
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 986	1 887	1 986	1 887
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		1 986	1 887	1 986	1 887
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 887	1 986	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Capital social

31/12/2023		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	732,00	50,0000	36 600,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	732,00	50,0000	36 600,00

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 900		6 900
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	955 521	955 521	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	54 004	54 004	
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 052	89 052	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	42 007	42 007	
	Charges constatées d'avances	24 865	24 865	
	TOTAL DES CREANCES	1 172 349	1 165 449	6 900
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	112 955	24 978	87 978	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	55 628	14 307	41 321	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	257 675	257 675		
	Personnel et comptes rattachés	46 727	46 727		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 034	50 034		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	104 389	104 389		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 146	7 146		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	255 013	255 013		
	Autres dettes	115 427	115 427		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	303 040	303 040		
	TOTAL DES DETTES	1 308 032	1 178 733	129 299	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		153 138			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		76 892
Autres créances clients		58 632
Factures à établir	58 632	
Autres créances		18 260
Fournisseurs avoirs à recevoir	17 162	
Divers pdts à recevoir	1 098	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		97 547
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		251
Int.courus / emp.ets crédit	251	
Emprunts et dettes financières divers		2 513
Intérêts de compte courant à verser	2 513	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 699
Factures non parvenues	28 699	
Dettes fiscales et sociales		66 085
Notes de frais	1 543	
Congés payés	38 087	
Personnel, primes à payer	6 550	
Charges soc. sur congés payés	14 119	
Charges sur primes à payer	2 620	
Etat charges à payer	2 719	
Taxe apprentissage à payer	447	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		24 865	24 865
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			24 865

Examen limité

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		303 040	303 040
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			303 040

Examen limité



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Banque Populaire	100 000	55 628
		TOTAL	100 000	55 628

