

Désignation de l'entreprise : SARL 4 REV		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 14 RUE DE LA BLANCHISSERIE		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 43002672400020		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le 31122023					
		N-1 31122022					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	23 251				
	Fonds commercial (1)	AH	3 049				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP	125 191				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 475 773				
	Autres immobilisations corporelles	AT	531 714				
Immobilisations en cours	AV	94 730					
Avances et acomptes	AX	240 000					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU	5 000				
	Créances rattachées à des participations	BB					
	Autres titres immobilisés	BD					
	Prêts	BF	200				
	Autres immobilisations financières*	BH	15 783				
	TOTAL (II)	BJ	3 514 692				
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	900 488			
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
Produits intermédiaires et finis		BR					
Marchandises		BT					
Avances et acomptes versés sur commandes		BV					
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	859 039				
Autres créances (3)		BZ	66 672				
Capital souscrit et appelé, non versé		CB					
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD				
	Disponibilités	CF	497 319				
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 345				
	TOTAL (III)	CJ	2 331 864				
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Écarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 846 555			
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	200	(3) Part à plus d'un an	CR
	Clause de réserve de propriété *		Immobilités	Stocks		Créances	



Désignation de l'entreprise : SARL 4 REV

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 630 000...)	DA	630 000	630 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	63 000	63 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	488 440	434 363
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	368 617	54 078
	Subventions d'investissement	DJ	7 958	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 558 016	1 181 440
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	45 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	45 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	545 057	659 095
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	185 524	264 695
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	537 269	451 863
	Dettes fiscales et sociales	DY	610 973	457 038
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	87 000	224 196
	Autres dettes	EA	16 426	14 269
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 982 250	2 071 157
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 585 265	3 252 597
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 578 989	1 561 751
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EI		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

4REV
Société par actions simplifiée
au capital de 630 000 euros
Siège social : 14 Rue de la Blanchisserie, 02150 SISSONNE
430 026 724 RCS SAINT-QUENTIN

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mai 2024

L'an 2024,
Le 31 mai,
A 17 h 45,

Les associés de la société 4REV se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 14 Rue de la Blanchisserie 02150 SISSONNE, sur convocation faite par lettre remise en mains propres adressée le 10 mai 2024 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Vincent LINCZOWSKI, en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 7 875 actions sur les 7 875 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2023,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport spécial du Président sur les conventions réglementées,

- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Le Président donne lecture du rapport spécial du Président sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été

enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 368 617 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	368 617 euros
------------------------	---------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 857 057 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Vincent LINCZOWSKI



4REV
Société par actions simplifiée
au capital de 630 000 euros
Siège social : 14 Rue de la Blanchisserie, 02150 SISSONNE
430 026 724 RCS SAINT-QUENTIN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mai 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 368 617 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 368 617 euros

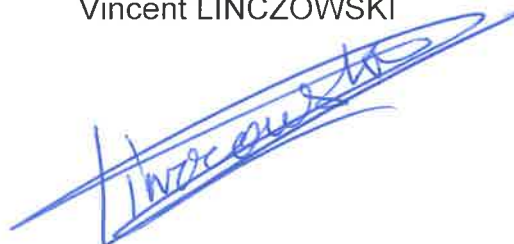
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 857 057 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Vincent LINCZOWSKI



4REV
Société par actions simplifiée
au capital de 630 000 euros
Siège social : 14 Rue de la Blanchisserie, 02150 SISSONNE
430 026 724 RCS SAINT-QUENTIN

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mai 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

En mars 2023, le propriétaire a émis un avenant au bail commercial portant le loyer de 1 500 euros à 4 500 euros par mois à effet rétroactif au 1^{er} janvier 2023.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de clôture du dernier exercice, il est à noter :

Par une Assemblée Générale Extraordinaire du 1^{er} mars 2024, la société s'est transformée en SAS. L'ancien gérant, Monsieur LINCZOWSKI Vincent, a été nommé Président.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 4 322 832 euros contre 3 432 613 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 25,93%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 11 740 euros contre 25 856 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -54,59%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 659 981 euros contre 630 677 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,65%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 018 199 euros contre 951 904 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 6,96%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 105 850 euros contre 88 951 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 19,00%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 421 594 euros contre 1 246 247 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 14,07%.

Le montant des charges sociales s'élève à 282 499 euros contre 223 502 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 26,40%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 48 personnes contre 39 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de 23,08%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 258 465 euros contre 247 034 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,63%.

Le montant des autres charges s'élève à 8 516 euros contre 18 275 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -53,40%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 3 755 104 euros contre 3 406 590 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 10,23%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 579 468 euros contre 51 879 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -10 102 euros (-1 244 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 569 366 euros contre 50 635 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -132 720 euros contre 3 443 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 68 029 euros contre 0 euros pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 368 617 euros contre un bénéfice de 54 078 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 585 265 euros contre 3 252 597 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 10,23%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 368 617 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	368 617 euros
------------------------	---------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 857 057 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 558 015 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

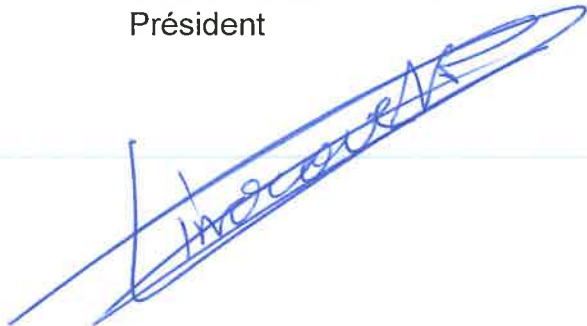
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément et vous invitons à vous prononcer sur les résolutions qui vont être soumises à votre vote.

Fait à SISSONNE
Le 31 mai 2024

Vincent LINCZOWSKI
Président



SARL 4 REV

14 RUE DE LA BLANCHISSERIE

02150 SISSONNE



ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

C.G.2.A.
CHATEAU DE MAILLY

02007 LAV'AL EN LAONNOIS
03 23 21 88 11

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 300		
Constructions sur sol d'autrui	11 053		
Installations générales agencements aménagements des constructions	114 139		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 572 339		99 531
Installations générales agencements aménagements divers	120 733		1 499
Matériel de transport	228 731		143 452
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 224		9 486
Immobilisations corporelles en cours	94 730		
Avances et acomptes			240 000
TOTAL	3 171 949		493 967
Autres participations	5 000		
Prêts, autres immobilisations financières	15 783		
TOTAL	20 783		
TOTAL GENERAL	3 219 032		493 967

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			26 300	26 300
Constructions sur sol d'autrui			11 053	11 053
Installations générales agencements aménagements constr.			114 139	114 139
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		196 097	2 475 773	2 475 773
Installations générales agencements aménagements divers			122 232	122 232
Matériel de transport		285	371 898	371 898
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 126	37 584	37 584
Immobilisations corporelles en cours			94 730	94 730
Avances et acomptes			240 000	240 000
TOTAL		198 508	3 467 408	3 467 408
Autres participations			5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières			15 783	15 783
TOTAL			20 783	20 783
TOTAL GENERAL		198 508	3 514 492	3 514 492

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	22 637	614		23 251
Constructions sur sol d'autrui	11 053			11 053
Installations générales agencements aménagements constr.	100 537	2 516		103 053
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 741 504	187 498	172 513	1 756 489
Installations générales agencements aménagements divers	109 259	2 481		111 740
Matériel de transport	97 210	56 397	230	153 369
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 451	2 168	2 126	28 494
TOTAL	2 088 014	251 060	174 877	2 164 197
TOTAL GENERAL	2 110 651	251 674	174 877	2 187 448

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	614				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 516				
Instal.techniques matériel outillage indus.	187 498				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 481				
Matériel de transport	56 397				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 168				
TOTAL	251 060				
TOTAL GENERAL	251 674				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		45 000			45 000
TOTAL		45 000			45 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations corporelles		62 874			62 874
Sur comptes clients	9 890	6 791	5 713		10 968
TOTAL	9 890	69 665	5 713		73 842
TOTAL GENERAL	9 890	114 665	5 713		118 842
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		6 791	5 713		
		107 874			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	200	200	
Autres immobilisations financières	15 783	0	15 783
Clients douteux ou litigieux	17 597	17 597	
Autres créances clients	841 441	841 441	
Personnel et comptes rattachés	450	450	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 542	8 542	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 125	23 125	
Divers état et autres collectivités publiques	9 369	9 369	
Débiteurs divers	25 186	25 186	
Charges constatées d'avance	8 345	8 345	
TOTAL	950 039	934 256	15 783
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	5 385		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	545 057	141 796	321 044	82 217
Emprunts et dettes financières divers	272	272		
Fournisseurs et comptes rattachés	537 269	537 269		
Personnel et comptes rattachés	212 324	212 324		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 259	90 259		
Impôts sur les bénéfices	68 029	68 029		
Taxe sur la valeur ajoutée	178 812	178 812		
Autres impôts taxes et assimilés	61 549	61 549		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 000	87 000		
Groupe et associés	185 252	185 252		
Autres dettes	16 426	16 426		
TOTAL	1 982 250	1 578 989	321 044	82 217
Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	153 538			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7 714			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements immobiliers	Linéaire	3 à 10 ans
Construction sur sols d'autrui	Linéaire	20 ans
Infrastructure de stockage	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Agencements mobiliers	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Détail des produits à recevoir

	Montant
FSSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	
- AAR RESEAU NET 2022	14 400
- AAR RFA CHRYTIENS 2023	10 786
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	
- PAR DETAXE CARBU 3T2023	3 199
- PAR DETAXE CARBU 4T2023	3 287
- PAR - ASTREINTE ADMINISTRATIVE	2 884
Total	34 555

Détail des charges à payer

	Montant
FSSEURS - FACT. NON PARVENUES	
- FNP RESEAU NET 2022	1 680
- FNP SERVICE DE L EAU 4T2023	3 248
- FNP COMM.SUR VENTES 2023	42 806
- FNP CBNA 2023	350
ETAT - CHARGES À PAYER	
- FAP C.V.A.E. 2023	2 086
- FAP TAXE ESSIEU 2023	620
- FAP TAXE POLLUTION 2023	24 000
- FAP AMENDE ADMINISTRATIVE	31 200
- FAP AGEFIPH 2023	1 800
Total	107 790

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
- STOCK PLAQUETTES COMMERCIALES	380		
- STOCK PRODUITS ENTRETIEN	205		
- STOCK PDT RABC	325		
- STOCK PRODUITS VEHICULES	1 301		
- CCA MAINTENANCE BODET	248		
- CCA MAINTENANCE ALPHA 3	216		
- CCA MAINTENANCE PARENT	600		
- CCA PRESTA.VIGILENCE	547		
- CCA ASSURANCES FLOTTE	3 744		
- CCA BPI - PRET 2020	190		
- CCA BPI - PRET 2022	589		
Total	8 345		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			130 000	31 252	161 252
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			32 367	24 192	56 559
- dotations de l'exercice			16 250	7 060	23 310
Total			48 617	31 252	79 869
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			75 021	21 226	96 247
- exercice			18 793	7 966	26 759
Total			93 814	29 192	123 007
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			18 793	2 655	21 449
- entre 1 et 5 ans			18 793		18 793
Total			37 587	2 655	40 242
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				313	313
- entre 1 et 5 ans			1 300		1 300
Total			1 300	313	1 613