

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/06/2024 - 9616 - 2004 B 00605 - 477 556 104 - A.D.F.M.

SARL ADFM
SARL unipersonnelle
Société au capital de 7500.00 €
Siège Social : 3 SQUARE D ITALIE 49230 SEVREMOINE
RCS ANGERS 477556104

LE 24 JUIN 2024
ARCHIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 19/02/2024
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2023**

**Deuxième décision
AFFECTATION DE RESULTAT**

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de 28 379.47 € ainsi qu'il suit :

RAPPEL

Le solde du report à nouveau débiteur s'élève, avant affectation de résultat à 0.00 €.
Le solde du report à nouveau créditeur s'élève, avant affectation de résultat à 0.00 €.
Le solde des « autres réserves » s'élève, avant affectation de résultat à 103 067.99 €.

- en imputation sur les réserves 35 000 €

L'associé unique précise que le montant des dividendes bruts distribués est de 35 000 € et est prélevé :

- en totalité sur le compte « autres réserves », soit 35 000 €

Les dividendes sont mis en paiement :

- par voie d'inscription le 19/02/2024 au crédit du compte courant ouvert à son nom dans les livres de la société

Rappel : la mise en paiement doit intervenir au plus tard dans les 9 mois qui suivent la date de clôture de la société.

Le dirigeant est soumis au principe selon lequel toute société doit être gérée dans son intérêt propre, en prenant en considération les enjeux sociaux de son activité (C. civ., art. 1833, al. 2 ; C. com., art. L. 225-35, al. 1 et L. 225-64, al. 1). En conséquence, même si le résultat de l'exercice clos a été bon et a permis de dégager des sommes distribuables, l'obligation de gérer la société en prenant en compte les enjeux sociaux de son activité oblige à faire en sorte qu'une éventuelle décision de distribution ne compromette pas la continuité de son activité et n'obère pas ses capacités de développement.

La gérance a tenu compte de ces contraintes pour vous proposer la présente distribution de dividendes.

Pour copie certifiée conforme,

SIMONIN CEDRIC
Gérant.



SARL ADFM
SARL unipersonnelle
Société au capital de 7500.00 €
Siège Social : 3 SQUARE D'ITALIE
49230 SEVREMOINE
RCS ANGERS 477556104

COMPTES ANNUELS

Comptes certifiés conformes par SIMONIN CEDRIC, le 19/02/2024

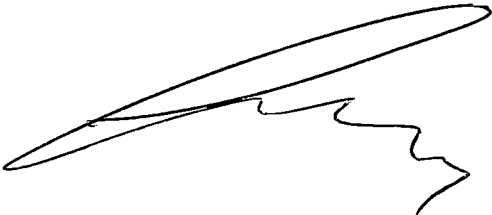
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifiés Conformes.

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be a cursive representation of a name, possibly 'Simonin Cedric'.

Durée de l'exercice		12 mois		Durée de l'exercice précédent		12 mois					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			Brut		Amort. et prov.		Net N		Net N-1	
		Capital souscrit non appelé (I)		AA							
		Frais d'établissement		AB		AC					
		Frais de développement		CX		CQ					
		Concessions, brevets et similaires		AF	4 035	AG	2 996	1 038	266		
	Fonds commercial (1)		AH	500	AI		500	500			
	Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK						
	Avances et acomptes sur immob. incorp.		AL		AM						
	Terrains		AN		AO						
	Constructions		AP		AQ						
	Inst. techn. maté. et outillage indus.		AR	33 108	AS	28 086	5 021	5 130			
	Autres immobilisations corporelles		AT	220 162	AU	165 617	54 545	47 156			
	Immobilisations en cours		AV		AW						
	Avances et acomptes		AX		AY						
	Participation évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT						
	Autres participations		CU		CV						
	Créances rattachées à des participations		BB		BC						
	Autres titres immobilisés		BD		BE						
	Prêts		BF		BG						
	Autres immobilisations financières		BH	4 344	BI		4 344	78			
TOTAL (II)		BJ	262 151	BK	196 700	65 450	53 131				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières Appro.		BL	70 046	BM		70 046	64 251		
		En cours de produc. de biens		BN		BO					
		En cours de produc. de services		BP		BQ					
		Produits inter. et finis		BR		BS					
		Marchandises		BT		BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commande		BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)		BX	38 189	BY	3 035	35 154	42 084		
		Autres créances (3)		BZ	15 280	CA		15 280	6 114		
		Capital souscrit appelé non versé		CB		CC					
		V.M.P. dont actions propres :		CD		CE					
	DIV.	Disponibilités		CF	159 186	CG		159 186	288 139		
		Charges constatées d'avance (3)		CH	8 265	CI		8 265	6 893		
		TOTAL (III)		CJ	290 969	CK	3 035	287 934	407 484		
		Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		CW							
Prime de remb. des obligations (V)		CM									
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif (VI)		CN								
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	553 120	1A	199 735	353 385	460 615			
	Droit au bail			(2) à - 1 an	CP		(3) à + 1 an	CR			
	Clause de réserve de propriété - immob			stocks			créances				

Certifié conforme



CS

2051
BILAN PASSIF avant répartition

EXERCICE Du 01/01/2023 Au 31/12/2023

					N	N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(dont versé :)		DA	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecarts de réévaluation (2)	(dt écart d'équivalence)	EK	DC		
	Réserve légale (3)			DD	750	750
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) (dt rés. spéc. prov. pour fluctuation des cours)		B1	DF		
	Autres Réserves (dt réserve relative achat oeuvres origin. art. vivants)		EJ	DG	103 067	36 378
	Report à nouveau			DH		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-28 379	126 689
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
				TOTAL (I)	82 938	171 317
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
				TOTAL (II)		
PROV. RISQUES CHARGES	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
				TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	100 116	130 142
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV		
	Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours			DW	41 167	18 951
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			DX	77 646	54 489
	Dettes Fiscales et Sociales			DY	49 434	85 105
	Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés			DZ		
	Autres Dettes			EA	2 082	357
CPT. REGU	Produits constatés d'avance (4)			EB		250
				TOTAL (IV)	270 446	289 297
	Ecarts de conversion passif	(V)		ED		
				TOTAL GENERAL (I à V)	353 385	460 615
RENOIS	(1) Ecart 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 spéciale des plus-values à long terme			EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	170 423	
	(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

CS

2052
**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE**

EXERCICE Du 01/01/2023 Au 31/12/2023

	France		Exportation		Total		Exercice N-1
Ventes de marchandises	FA	73 610	FB		FC	73 610	
Production vendue - biens	FD	857 195	FE		FF	857 195	1 294 726
Production vendue - services	FG	130	FH		FI	130	3 750
Chiffre d'affaires net	FJ	930 936	FK		FL	930 936	1 298 476
Production stockée					FM		-8 210
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		500
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)					FP	23 462	43 460
Autres produits (1) (11)					FQ	14	8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	954 413	1 334 235
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	- 550	
Variation de stocks (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	223 528	335 145
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	3 884	-21 845
Autres achats et charges externes (3)					FW	336 976	225 787
Impôts taxes et versements assimilés					FX	7 782	9 012
Salaires et traitements					FY	269 635	410 156
Charges sociales (10)					FZ	121 798	196 054
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements					GA	20 493	17 098
dont montant de l'amortissement du fonds de commerce	HS						
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant - dotations aux provisions					GC	1 000	11 713
Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	10	930
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	984 559	1 184 053
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	-30 145	150 181
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur valeurs mobilières de placement					GO		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 138	1 082
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements					GT		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)					GU	1 138	1 082
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-1 138	-1 082
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-31 283	149 099

CS

2053
COMPTE DE RESUTAT (suite)

EXERCICE Du 01/01/2023 Au 31/12/2023

		Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	3 092	526
Reprise sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 092	526
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)	HE	109	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	78	1 496
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	187	1 496
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	2 904	- 969
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK		21 440
Total des produits (I+III+V+VII)	HL	957 505	1 334 761
total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	985 885	1 208 072
5 - BENEFICE OU PERTE (Total produits - total des charges)	HN	-28 379	126 689
(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) dont produits de locations immobilières	HY		
(2) dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))	IG		
(3) dont crédit-bail mobilier	HP	7 932	10 924
(3) dont crédit-bail immobilier	HQ		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))	1H		
(5) dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238b du CGI)	HX		
(6ter) dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6ter) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) dont transferts de charges	A1	13 783	43 460
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5		
(11) dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences	A3		
(12) dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences	A4		
(13) dont primes et cotisations sociales professionnelles			
FacultatIVES	A6		
Obligatoires	A9		
dont cotisations facultatives Madelin	A7		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7) Détail des produits et des charges exceptionnels (détail en annexe page suivante)			
(8) Détail des produits et des charges sur exercices antérieurs (détail en annexe page suivante)			

CS

(7) - Charges et produits exceptionnels

	Libellés	Charges	Produits
	REMB CAUTION		60.00
	AJUSTEMNT CAISSE		36.91
	VENTES VEHICULE		2916.60
	RETOUR GARANTIE		78.88
	CESSION GARANTIE MACHINE CAFE	78.88	
	PENALITE URSSAF	34.00	
	AMENDE STATIONNEMENT	75.00	

(8) - Charges et produits antérieurs

	Libellés	Charges	Produits

CS

	INCORP.	CORPORELLES	FINANCIERES	CADRE A - IMMOBILISATIONS			Augmentations			
							Val brute des immo début de l'exercice	Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste	
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ			D8	D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 395		KE	KF	1 140
Terrains					KG			KH	KI	
Construction sur sol propre		dont composants	L9		KJ			KK	KL	
Construction sur sol d'autrui		dont composants	M1		KM			KN	KO	
Constructions instal générales, agencement, aménagement de constructions		dont composants	M2		KP			KQ	KR	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants	M3		KS	31 799		KT	KU	1 309
Autres immo. corporelles - Instal génér, agencemts, amngmts divers					KV	114 312		KW	KX	2 782
Autres immo. corporelles - Matériel de transport					KY	83 307		KZ	LA	15 000
Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier					LB	12 507		LC	LD	8 314
Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers					LE			LF	LG	
Immobilisations corporelles en cours					LH			LI	LJ	
Avances et acomptes					LK			LL	LM	
				TOTAL III	LN	241 927		LO	LP	27 405
Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M	8T	
Autres participations					8U			8V	8W	
Autres titres immobilisés					1P			1R	1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	78		1U	1V	4 344
				TOTAL IV	LQ	78		LR	LS	4 344
				TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	OG	245 401		OH	OJ	32 890

	INCORP.	CORPORELLES	FINANCIERES	CADRE B - IMMOBILISATIONS			Diminutions		Réévaluation légale	
							par virement de poste à poste	par cession à des tiers mises hors service résultant d'une mise en éq	Valeur brute des immo à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CO		D0	D7
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	1X
Terrains					IP		LX		LY	LZ
Constructions sur sol propre					IQ		MA		MB	MC
Constructions sur sol d'autrui					IR		MD		ME	MF
Constructions - Instal génér, agencemts, aménagements divers					IS		MG		MH	MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MI		MK	ML
Autres immo. corp. - Instal génér, agencemts, amngmts divers					IU		MM		MN	MO
Autres immo. corp. - Matériel de transport					IV		MP	16 062	MQ	MR
Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	MU
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers					IX		MV		MW	MX
Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	NB
Avances et acomptes					NC		ND		NE	NF
				TOTAL III	IY		NG	16 062	NH	NI
Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		OU		M7	OW
Autres participations					10		OX		OY	OZ
Autres titres immobilisés					11		2B		2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières					12		2E	78	2F	2G
				TOTAL IV	13		NJ	78	NK	2H
				TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	14		OK	16 141	OL	OM

CS

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant provision spéciale à la fin de l'exercice
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissements	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés	Montant cumulé à la fin de l'exercice	
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

CS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
	montant début		augmentations		diminutions		montant fin	
	1		2		3		4	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
Frais d'établissement et développement	CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	2 629	PF	367	PG		PH	2 996
TOTAL I	RK	2 629	RM	367	RN		RO	2 996
Terrains	PI		PJ		PK		PL	
Constructions sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
Constructions sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	26 669	QA	1 417	QB		QC	28 086
Autres immo. corp. - Inst géné, agencets, aménag. divers	QD	80 374	QE	9 562	QF		QG	89 936
Autres immo. corp. - Matériel de transport	QH	70 595	QI	7 409	QJ	16 062	QK	61 941
Autres immo. corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	12 002	QM	1 736	QN		QO	13 738
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II	QU	189 640	QV	20 125	QW	16 062	QX	193 704
TOTAL GENERAL (I+II)	ON	192 270	OP	20 493	OQ	16 062	OR	196 700

CADRE B		VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement	
	Différentiel de durée et autres 1	Mode dégressif 2		Amortissement fiscal exceptionnel 3		Différentiel de durée et autres 4	Mode dégressif 5		Amortissement fiscal exceptionnel 6		net des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions inst. générales, agencemts, aménagements	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques matériel et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immo. corp. - Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immo. corp. - Mat de bureau et informat. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation	NL						NM						NO	
TOTAL III														
TOTAL GENERAL (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)	Y7	TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU)				Y8	TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY)				Y9			

CADRE C	net début		augmentations		dotations exer.		net fin	
	1		2		3		4	
	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
Frais d'émission d'emprunts à étaler					Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations					SP		SR	

CS

NATURE DES PROVISIONS		montant début		dotations		reprises		montant fin	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marché à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles	6E		6F		6G		6H	
	Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières	06		07		08		09	
	Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours	6N	9 678	6P		6R	9 678	6S	
	Provisions pour dépréciation sur comptes clients	6T	2 034	6U	1 000	6V		6W	3 035
	Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	11 713	TY	1 000	TZ	9 678	UA	3 035
TOTAL GENERAL (I+II+III)		7C	11 713	UB	1 000	UC	9 678	UD	3 035
Dont dotations et reprises d'exploitation				UE	1 000	UF	9 678		
Dont dotations et reprises financières				UG		UH			
Dont dotations et reprises exceptionnelles				UJ		UK			
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 CGI.								IO	

CS

2057
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

EXERCICE Du 01/01/2023 Au 31/12/2023

CADRE A - ETAT DES CREANCES				Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)				UP		UR		US	
Autres immobilisations financières				UT	4 344	UV		UW	4 344
Clients douteux ou litigieux				VA	3 098		3 098		
Autres créances clients				UX	35 091		35 091		
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst)				UO					
Personnel et comptes rattachés				UY					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ					
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices				VM					
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée				VB	6 268		6 268		
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés				VN					
Etat et autres collectivités publiques - Divers				VP					
Groupes et associés (2)				VC	8 850		8 850		
Débiteurs divers				VR	161		161		
Charges constatées d'avance				VS	8 265		8 265		
TOTAUX				VT	66 080	VU	61 735	VV	4 344
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				VD					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				VE					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF					

CADRE B - ETAT DES DETTES				Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				7Y				
Autres emprunts obligataires				7Z				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine				VG				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine				VH	100 116	41 259	58 856	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A				
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	77 646	77 646		
Personnel et comptes rattachés				8C	18 049	18 049		
Sécurité sociale et autres organismes				8D	20 006	20 006		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices				8E				
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.				VW	9 159	9 159		
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées				VX				
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés				VQ	2 218	2 218		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J				
Groupe et associés (2)				VI				
Autres dettes				8K	2 082	2 082		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				ZZ				
Produits constatés d'avance				8L				
TOTAUX				VY	229 279	VZ	170 423	58 856
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ	13 000	(2) Mont. div. empr. et det. contract.		VL
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK	43 025			

CS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

A. Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 26 décembre 2016, et du plan comptable général 2016.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance de l'exercice.

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

B. Mode et Méthode d'évaluation

1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Le Règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et publié au JO du 28 décembre 2016. A ce titre, si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Sur ces bases, une analyse des éléments constitutifs des biens immobilisés a été menée. Ce travail a amené à constater que les immobilisations corporelles détenues par l'entreprise ne pourraient pas être décomposées, soit du fait de leur caractère d'immobilisations complexes spécialisées correspondant à des éléments qui, bien que séparables par nature, sont techniquement liées par leur fonctionnement, soit par le caractère non significatif des composants identifiés.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées généralement admises par la profession.

2. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est, le cas échéant, constituée pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

3. Stocks et encours

- Stocks de matières premières : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de produits fabriqués et en cours : ils sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

CS

4. 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 provisions, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

5. L'effectif moyen

L'effectif moyen au cours de l'exercice a été de 10.81 personnes.

CS