

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MEAUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 03072 Numéro SIREN : 892 312 240 Nom ou dénomination : FINANCIERE DE GESTION DU MORIN
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2024 sous le numéro de dépôt 7955

245755

REÇU LE

20 JUIN 2024

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 404	485	1 919	
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 400 120		1 400 120	100
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 402 524	485	1 402 039	100
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	199 923		199 923	175 703
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	2 304		2 304	
Etat, Impôts sur les bénéfices	41 644		41 644	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 236		4 236	263
Autres créances	7 660		7 660	2 209
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 419		43 419	68 525
Charges constatées d'avance	1 600		1 600	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	300 786		300 786	246 700
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 703 311	485	1 702 825	246 800

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	706 020	6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	70 602	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-1 413
Résultat de l'exercice	164 285	143 337
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	940 907	147 924
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	658 172	
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	658 172	
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	32 211	261
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 971	2 062
<i>Personnel</i>	3 403	8 663
<i>Organismes sociaux</i>	8 638	5 313
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		41 641
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	33 321	39 942
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 203	995
Dettes fiscales et sociales	46 565	96 553
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	761 918	98 876
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 702 825	246 800

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	164 940	100,00	211 527	100,00	-46 587	-22,02
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	5		1		5	540,48
Total	164 945	100,00	211 527	100,00	-46 582	-22,02
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	68 838	41,74	6 053	2,86	62 785	NS
Total	68 838	41,74	6 053	2,86	62 785	NS
MARGE SUR M/SES & MAT	96 107	58,27	205 474	97,14	-109 367	-53,23
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	261	0,16	181	0,09	81	44,64
Salaires et Traitements	84 668	51,33	16 291	7,70	68 377	419,71
Charges sociales	31 450	19,07	5 799	2,74	25 650	442,28
Amortissements et provisions	485	0,29			485	
Autres charges	11	0,01	3		7	225,00
Total	116 875	70,86	22 275	10,53	94 600	424,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	-20 768	-12,59	183 199	86,61	-203 967	-111,34
Produits financiers	201 614	122,24	1 779	0,84	199 835	NS
Charges financières	16 561	10,04			16 561	
Résultat financier	185 053	112,19	1 779	0,84	183 274	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	164 285	99,60	184 978	87,45	-20 693	-11,19
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			41 641	19,69	-41 641	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	164 285	99,60	143 337	67,76	20 948	14,61

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU FINANCIERE GESTION DU MORIN

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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 euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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 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.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		2 404		2 404
Immobilisations financières	100	1 400 020		1 400 120
Total	100	1 402 424		1 402 524
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		485		485
Immobilisations financières				
Total		485		485
ACTIF NET				1 402 039

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 257 368 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	199 923	199 923	
Autres	55 844	55 844	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 600	1 600	
Total..	257 368	257 368	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Personnel - produits à recevoir	1 688
Charges sociales - produits à recev	616
Total	2 304

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 706 020,00 euros décomposé en 11 767 titres d'une valeur nominale de 60,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	60,00
Titres émis pendant l'exercice	11 667	60,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	11 767	60,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 761 918 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	658 172	91 380	399 035	167 756
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 971	24 971		
Dettes fiscales et sociales	46 565	46 565		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	32 211	32 211		
Produits constatés d'avance				
Total	761 918	195 127	399 035	167 756
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	43 475			
(**) Dont envers les associés	20 211			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 20 211 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	622
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	1 647
Dettes provis. pr congés à payer	3 203
Personnel - autres charges à payer	200
Charges sociales s/congés à payer	1 062
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	19
Total	6 753

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 600		
Total	1 600		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	164 940		164 940
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	164 940		164 940